

Prefeitura Municipal de Maraial - 2022

Rua Dr. José Hígino, - Centro
Maraial/PE - CEP: 55405-000
CNPJ Nº: 10.193.332/0001-93 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	14.920.094,85	636.407,86	455.741,75	0,00	0,00	0,00	15.100.760,96
Subtotal dos restos processados	12.800.858,75	7.407,86	455.741,75	0,00	0,00	0,00	12.352.524,86
Processados 2013	583.413,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583.413,98
Processados 2013 (Prefeitura)	583.413,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583.413,98
Processados 2014	143.520,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.520,11
Processados 2014 (Prefeitura)	143.520,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.520,11
Processados 2015	1.256.523,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.256.523,94
Processados 2015 (Prefeitura)	1.256.523,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.256.523,94
Processados 2016	1.933.095,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933.095,69
Processados 2016 (Prefeitura)	1.933.095,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933.095,69
Processados 2017	1.333.011,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.333.011,60
Processados 2017 (FMS)	410.263,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.263,26
Processados 2017 (Prefeitura)	856.135,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856.135,85
Processados 2017 (SEMED)	66.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.612,49
Processados 2018	1.397.103,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.397.103,41
Processados 2018 (FMS)	56.583,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.583,41
Processados 2018 (Prefeitura)	1.116.970,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.116.970,11
Processados 2018 (SEMED)	223.549,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.549,89
Processados 2019	836.228,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836.228,64
Processados 2019 (FMAS)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Processados 2019 (FMS)	40.790,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.790,88
Processados 2019 (Prefeitura)	374.444,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.444,40
Processados 2019 (SEMED)	415.993,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.993,36
Processados 2020	4.625.578,22	0,00	50.800,00	0,00	0,00	0,00	4.574.778,22
Processados 2020 (FMAS)	59.365,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.365,07
Processados 2020 (FMS)	441.746,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.746,49
Processados 2020 (Prefeitura)	1.407.698,40	0,00	50.800,00	0,00	0,00	0,00	1.356.898,40
Processados 2020 (SEMED)	2.716.768,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.716.768,26
Processados 2021	692.383,16	0,00	404.941,75	0,00	0,00	0,00	287.441,41
Processados 2021 (FMAS)	51.318,64	0,00	18.785,31	0,00	0,00	0,00	32.533,33
Processados 2021 (FMS)	258.894,55	0,00	133.335,15	0,00	0,00	0,00	125.559,40
Processados 2021 (Prefeitura)	212.679,00	0,00	122.063,03	0,00	0,00	0,00	90.615,97



Prefeitura Municipal de Maraial - 2022

Rua Dr. José Hígino, - Centro
Maraial/PE - CEP: 55405-000
CNPJ Nº: 10.193.332/0001-93 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Processados 2021 (SEMED)	169,490,97	0,00	130,758,26	0,00	0,00	0,00	38,732,71
Processados 2022	0,00	7.407,86	0,00	0,00	0,00	0,00	7.407,86
Processados 2022 (FMAS)	0,00	159,28	0,00	0,00	0,00	0,00	159,28
Processados 2022 (FMS)	0,00	2.675,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.675,12
Processados 2022 (Prefeitura)	0,00	4.048,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.048,76
Processados 2022 (SEMED)	0,00	524,70	0,00	0,00	0,00	0,00	524,70
Subtotal dos restos não-processados	2,119,236,10	629,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,748,236,10
Não-Processados 2013	1,028,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,028,99
Não-Processados 2013 (Prefeitura)	1,028,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,028,99
Não-Processados 2016	128.423,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.423,52
Não-Processados 2016 (Prefeitura)	128.423,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.423,52
Não-Processados 2017	17.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.840,00
Não-Processados 2017 (FMS)	17.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.840,00
Não-Processados 2018	19.562,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.562,54
Não-Processados 2018 (FMS)	19.562,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.562,54
Não-Processados 2019	795.240,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795.240,89
Não-Processados 2019 (FMS)	109.540,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.540,89
Não-Processados 2019 (Prefeitura)	685.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685.700,00
Não-Processados 2020	1.157.140,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.157.140,16
Não-Processados 2020 (FMS)	229.100,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.100,51
Não-Processados 2020 (Prefeitura)	928.039,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928.039,65
Não-Processados 2022	0,00	629.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.000,00
Não-Processados 2022 (Prefeitura)	0,00	629.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.000,00
Subtotal dos Depósitos	3,334,781,68	3,290,960,51	3,503,577,04	- 4,866,40	0,00	0,00	3,127,031,55
Prefeitura - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	64.187,43	46.369,20	90.499,34	0,00	0,00	0,00	20.057,29
Prefeitura - INSS - FOLHA	820.615,09	351.915,27	445.911,52	0,00	0,00	0,00	726.618,84
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	449.308,68	3.328,20	3.605,55	0,00	0,00	0,00	449.031,33
Prefeitura - SÍNDICATO MAGISTÉRIO BRA	42,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,18
Câmara - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	98.981,84	98.981,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF	0,00	64.734,19	64.734,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - ISS	0,00	4.468,96	4.468,96	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Maraial - 2022

Rua Dr. José Hígino, - Centro
Maraial/PE - CEP: 55405-000
CNPJ Nº: 10.193.332/0001-93 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Câmara - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	8.748,90	8.748,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - RETENÇÕES - REP CLASSES	0,00	133.860,20	133.860,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	1.581,16	1.581,16	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	559,26	559,26	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	109.838,83	121.417,98	121.417,98	0,00	0,00	0,00	109.838,83
FMS - DESCONTO PAGAMENTO INDEVIDO	13.503,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.503,47
FMS - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	353.330,71	311.847,81	311.847,81	0,00	0,00	0,00	353.330,71
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO - ISS	26.155,54	9.143,84	9.143,84	0,00	0,00	0,00	26.155,54
FMS - INSS FOLHA	377.720,81	416.279,16	444.446,18	0,00	0,00	0,00	349.553,79
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	418,50	7.535,44	7.535,44	0,00	0,00	0,00	418,50
FMS - RESTITUIÇÕES	0,00	17.478,40	17.478,40	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SINDICATO ASPMUM	0,00	7.301,52	7.301,52	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS	4.161,20	11.768,64	11.768,64	0,00	0,00	0,00	4.161,20
FMS - SINDICATO SIMBESPE	5.845,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.845,03
FMAS - IMPRODUTIVIDADE	12.785,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.785,05
FMAS - INSS SERVIDOR	98.064,76	56.728,25	56.758,05	0,00	0,00	0,00	98.034,96
FMAS - IRRF SERVIDOR	285,22	6.486,01	6.486,01	0,00	0,00	0,00	285,22
FMAS - ISS	0,00	896,95	896,95	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMED - ASPMUM	0,00	42.158,34	39.434,93	0,00	0,00	0,00	2.723,41
SEMED - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	22.500,74	260.904,39	260.904,39	0,00	0,00	0,00	22.500,74
SEMED - INSS PRESTADOR SERVIÇOS	0,00	6.451,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6.451,89
SEMED - INSS SERVIDOR	781.638,41	886.280,28	936.605,15	0,00	0,00	0,00	731.313,54
SEMED - IRRF	164.512,59	397.743,16	397.743,16	0,00	0,00	0,00	164.512,59
SEMED - ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	28.060,05	5.644,94	5.644,94	0,00	0,00	0,00	28.060,05
SEMED - ORTOCLIN AGRESTE	1.807,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.807,39
SEMED - PANELAS PREV	0,00	1.904,88	4.047,87	- 2.142,99	0,00	0,00	0,00
SEMED - RESTITUIÇÕES	0,00	8.441,45	8.441,45	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Maraial - 2022

Rua Dr. José Hígino, - Centro
Maraial/PE - CEP: 55405-000
CNPJ Nº: 10.193.332/0001-93 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
SEMED - SINDICATO DOS SERVIDORES	0,00	0,00	2.723,41	- 2.723,41	0,00	0,00	0,00
TOTAL	18.254.876,53	3.927.368,37	3.959.318,79	- 4.866,40	0,00	0,00	18.227.792,51



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: VALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS, EVERALDO PEREIRA NUNES
Acesse em: <https://tcepe.ce.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b9493adc-8126-442d-4b8e-1a3f3446569d

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Maraial

CNPJ: 10.193.332/0001-93

a.2. Domicílio da entidade

Rua Dr. José Higino,
Centro, Maraial - PE
CEP: 55405-000

a.3. Dados do gestor

Erivaldo Pereira Nunes
Cargo: Prefeito
CPF: 684.430.134-00

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Ivaldenício Hipolito de Medeiros
CRC: 9.479

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

A Prefeitura Municipal de Maraial concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2206 de 13 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b.5. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Câmara Municipal de Maraial, Fundo Municipal de Saúde de Maraial, Fundo Municipal de Assistência Social de Maraial, Secretaria de Educação de Maraial, Prefeitura Municipal de Maraial.

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 12.352.524,86. Houve uma queda de R\$ 448.333,89 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 12.800.858,75.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 2.748.236,10. Houve um aumento de R\$ 629.000,00 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 2.119.236,10.

O total de restos a pagar para o exercício de 2023 é de R\$ 15.100.760,96

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2022 totalizaram R\$ 3.127.031,55. Houve uma queda de R\$ 207.750,13 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 3.334.781,68.