



Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeitura municipal de pesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da	Chave de Autenticação 1642-0463-897	Página 1 / 8
-------------------------------	--	-----------------

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício			Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa	
			Pagamento	Cancelamento			
DEPÓSITOS							
2.1.8.8.1.01.01.00.00.00 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	1.955.839,89	1.653.976,02	0,00	0,00	0,00	301.863,87
90255 - IPSEMP - SERVIDORES MUNICIPAIS DIVERSOS (Folha de Pagamento)	0,00	212.136,20	194.289,57	0,00	0,00	0,00	17.846,63
90256 - IPSEMP - EDUCAÇÃO DE MAIS	0,00	85.712,47	78.467,23	0,00	0,00	0,00	7.245,24
90257 - IMPSEMP - FUNDEB 40%	0,00	108.522,30	96.653,54	0,00	0,00	0,00	11.868,76
90258 - IPSEMP - FUNDEB 60%	0,00	1.547.139,50	1.282.610,41	0,00	0,00	0,00	264.529,09
90269 - PREVIDENCIA PRÓPRIA DE IBIMIRIM - RPPS	0,00	2.329,42	1.955,27	0,00	0,00	0,00	374,15
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	1.155.867,03	905.234,84	0,00	0,00	0,00	250.632,19
5 - INSS - SERVIDOR	0,00	13.334,23	12.069,31	0,00	0,00	0,00	1.264,92
90250 - INSS - PESSOA FÍSICA	0,00	105.556,66	47.167,51	0,00	0,00	0,00	58.389,15
90251 - INSS - PESSOA JURIDICA	0,00	77.195,22	11.867,23	0,00	0,00	0,00	65.327,99
90252 - INSS - SERVIDORES MUNICIPAIS DIVERSOS (FOLHA DE PAGAMENTO)	0,00	295.701,32	267.823,03	0,00	0,00	0,00	27.878,29
90253 - INSS - FUNDEB 40%	0,00	108.523,14	92.186,63	0,00	0,00	0,00	16.336,51
90254 - INSS - FUNDEB 60%	0,00	427.025,19	374.331,67	0,00	0,00	0,00	52.693,52
90259 - INSS - EDUCAÇÃO DE MAIS	0,00	128.531,27	99.789,46	0,00	0,00	0,00	28.741,81
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	18.855,54	999.336,18	967.301,57	0,00	0,00	0,00	50.890,15
8 - IRRF - Folha	13.788,07	65.964,99	42.074,82	0,00	0,00	0,00	37.678,24
9 - IRRF FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	1.137,27	404,64	0,00	0,00	0,00	732,63
9 - IRRF - Prestador de Serv	5.067,47	1.290,67	0,00	0,00	0,00	0,00	6.358,14
12 - IRRF PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00	394,05	210,00	0,00	0,00	0,00	184,05
21 - IRRF-SERVIDOR FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	548,37	463,02	0,00	0,00	0,00	85,35
90260 - IRRF - PESSOA FÍSICA	0,00	18.377,45	17.851,89	0,00	0,00	0,00	525,56
90261 - IRRF - PESSOA JURÍDICA	0,00	22.563,92	17.388,09	0,00	0,00	0,00	5.175,83
90262 - IRRF - SERVIDORES MUNICIPAIS DIVERSOS (FOLHA DE PAGAMENTO)	0,00	119.638,96	119.638,96	0,00	0,00	0,00	0,00
90263 - IRRF - EDUCAÇÃO DE MAIS	0,00	43.210,42	43.060,07	0,00	0,00	0,00	150,35
90264 - IRRF - FUNDEB 40%	0,00	37.597,55	37.597,55	0,00	0,00	0,00	0,00
90265 - IRRF - FUNDEB 60%	0,00	688.612,53	688.612,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.00 - ISS	16,50	87,80	73,80	0,00	0,00	0,00	30,50
1 - ISS PRESTADOR DE SERVIÇO	0,00	87,80	73,80	0,00	0,00	0,00	14,00
3040 - ISS	16,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,50
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00 - RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	390,40	390,40	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	390,40	390,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	35.258,43	32.373,44	0,00	0,00	0,00	2.884,99
7 - CONSIGNADO CEF	0,00	22.791,48	20.892,19	0,00	0,00	0,00	1.899,29
8 - CONSIGNADO CEF-II	0,00	8.054,02	7.553,81	0,00	0,00	0,00	500,21
10 - CONSIGNADO CEF III	0,00	1.571,76	1.440,78	0,00	0,00	0,00	130,98
14 - CONSIGNADO CEF IV	0,00	2.699,17	2.528,76	0,00	0,00	0,00	170,41
20 - SISMUP	0,00	1.122,00	1.062,00	0,00	0,00	0,00	60,00
2.1.8.8.1.01.18.00.00.00 - RETENÇÃO RELATIVA A SALÁRIO FAMÍLIA NA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	0,00	43.954,29	43.429,92	0,00	0,00	0,00	524,37





Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeitura municipal de pesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da	Chave de Autenticação 1642-0463-897	Página 2 / 8
-------------------------------	--	-----------------

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício			Transferência de restos a pagar não processados inritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa	
			Pagamento	Cancelamento			
90266 - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	0,00	10.384,53	9.949,55	0,00	0,00	0,00	434,98
90267 - ABONO FAMÍLIA - IPSEMP	0,00	33.569,76	33.480,37	0,00	0,00	0,00	89,39
2.1.8.8.1.01.19.00.00.00 - RETENÇÃO RELATIVA A SALÁRIO MATERNIDADE NA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90268 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00 - OUTROS CONSIGNATARIOS	8.627.120,70	8.906.716,95	11.162.491,89	0,00	0,00	0,00	6.371.345,76
1 - CARTAO DE CREDITO CONSIGNADO BANCO CRUZEIRO DO SUL S/A	35.308,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.308,52
11 - Consignados da Caixa - IPSEMP	0,00	414.581,12	351.008,18	0,00	0,00	0,00	63.572,94
12 - Consignados da Caixa - Prefeitura	11.455,38	137.888,94	119.483,40	0,00	0,00	0,00	29.860,92
13 - Consignados Bradesco	1.027,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.027,25
14 - Consignados Geracard	527,37	1.907,90	615,68	0,00	0,00	0,00	1.819,59
14 - I.N.S.S - SMS	88.863,18	144.806,14	153.435,07	0,00	0,00	0,00	80.234,25
15 - Consignados Cruzeiro do Sul	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
15 - I.R.R.F - SMS	584.124,01	365.885,25	412.941,90	0,00	0,00	0,00	537.067,36
16 - Consignados Bom Sucesso	990,00	6.341,30	5.206,79	0,00	0,00	0,00	2.124,51
16 - I.S.S	283.540,84	7.781,97	59.886,55	0,00	0,00	0,00	231.436,26
17 - SISMUP	0,00	17.723,24	14.950,56	0,00	0,00	0,00	2.772,68
18 - Plus Saúde	371,50	4.030,00	3.431,00	0,00	0,00	0,00	970,50
19 - UNIMED	8.202,47	40.419,32	37.425,49	0,00	0,00	0,00	11.196,30
20 - Associação	0,00	1.446,64	1.203,28	0,00	0,00	0,00	243,36
21 - Pensão Alimentícia	1.037,56	12.904,32	10.919,04	0,00	0,00	0,00	3.022,84
22 - SINDACS	300,11	1.154,88	906,00	0,00	0,00	0,00	548,99
22 - LIQUIGAS SISMUP	0,00	247,00	191,00	0,00	0,00	0,00	56,00
26 - Retenção Orçamentária - Inativos	93,16	0,00	93,16	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Retenção Orçamentária - Pensionistas	0,00	32.258,11	0,00	0,00	0,00	0,00	32.258,11
28 - Retenção Orçamentária - Licença Médica	0,00	81.457,00	81.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Retenção Orçamentária - Licença Maternidade	0,00	9.414,69	9.414,69	0,00	0,00	0,00	0,00
30 - Retenção Orçamentária - Auxílio Reclusão	0,00	863,41	863,41	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - IPSEP	24.335,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.335,85
40 - INSS	924.372,39	54.770,70	260.569,46	0,00	0,00	0,00	718.573,63
47 - SINTMEP	0,00	3.206,24	2.728,60	0,00	0,00	0,00	477,64
48 - SINPROSMUP	193,80	293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486,80
49 - Consignado Banco do Brasil	0,44	4.234,32	2.768,26	0,00	0,00	0,00	1.466,50
56 - IPSEMP - Instituto de Previdência de Pesqueira	833.957,75	815.678,02	748.006,43	0,00	0,00	0,00	901.629,34
59 - SISMUP - Sindicato dos Servidores Municipais de Pesqueira	28.570,16	23.388,79	21.360,61	0,00	0,00	0,00	30.598,34
61 - PENSÃO ALIMENTICIA	31.932,28	39.695,31	42.246,68	0,00	0,00	0,00	29.380,91
62 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - CEF	227.956,70	664.498,21	875.396,30	0,00	0,00	0,00	222.861,41
64 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BRASIL	2.539,87	22.234,38	24.774,25	0,00	0,00	0,00	0,00
66 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - B. RURAL	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 - EMPRESTIMO CONSIG. B.M.G	74,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,90



Documento Assinado Eletronicamente por: MARIA JOSE CASTRO TENORIO VAIRO PEREIRA DA SILVA
 Assinado em: https://eicf.gov.br/ep/validacao/escanCodigo.do?codigo=938d739-d174-454-9679-901481041c14
 Acesso em: https://eicf.gov.br/ep/validacao/escanCodigo.do?codigo=938d739-d174-454-9679-901481041c14



Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da	Chave de Autenticação 1642-0463-897	Página 3 / 8
--------------------------------------	---	------------------------

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício				Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa		
			Pagamento	Cancelamento				
73 - CONV. ASSOCIAÇÃO - PACS	6.218,45	24.640,20	24.701,04	0,00	0,00	0,00	6.157,61	
74 - CONSIGNADO VALE GÁS	60.941,15	41.802,00	39.250,00	0,00	0,00	0,00	63.493,15	
78 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	11.273,10	62.472,60	62.472,60	0,00	0,00	0,00	11.273,10	
79 - SINDICATO - SISMUP	232,22	95.835,29	89.738,52	0,00	0,00	0,00	6.328,99	
79 - CONSIGNADO PROSMED	830,00	4.658,00	3.926,00	0,00	0,00	0,00	1.562,00	
80 - EMPREST.CONSIG.CAIXA/CEF.	44.458,06	2.889.124,74	2.879.017,08	0,00	0,00	0,00	54.565,72	
80 - CONSIGNADO PLUS SAÚDE	8.361,00	5.961,00	5.461,00	0,00	0,00	0,00	8.861,00	
81 - U N I M E D.	1.535,90	261.468,40	245.247,73	0,00	0,00	0,00	17.756,57	
84 - CONSIGNADO UNIMED	24.284,56	21.273,80	44.839,89	0,00	0,00	0,00	718,47	
86 - CONSIG. COLÉGIO NS. GRAÇAS - ENSG	12.286,66	11.770,00	10.703,00	0,00	0,00	0,00	13.353,66	
90 - EMPRESTIMOS CONSG.PREVCAIXA/B.BRASIL	1.872,03	129.645,90	118.140,32	0,00	0,00	0,00	13.377,61	
91 - CONV. AIH/INAMPS - FMS	1.931,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.931,71	
92 - CONV. GAP- INAMPS- TFD	3.550,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550,86	
93 - CONV. MEC/FNDE MER ESCOLAR - 2.510/94	23.180,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.180,80	
94 - CONV. FUNDARPE	238,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238,31	
95 - CONV. SEC TRAB E ACOO COMUNITARIA	363,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,63	
98 - CAUCAO PROCES LICITATORIOS 01 E 02/2006	10.860,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.860,13	
104 - SIS ANUAL -	94.544,80	33.221,39	41.647,38	0,00	0,00	0,00	86.118,81	
105 - CONSIGNAÇÃO BRADESCO	45.141,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.141,06	
106 - SALARIO FAMILIA	6.986,68	1.928,30	1.710,81	0,00	0,00	0,00	7.204,17	
109 - CARTÃO DE CRÉDITO	9.107,97	1.928,91	1.793,91	0,00	0,00	0,00	9.242,97	
114 - CONSIGNAÇÃO SOS ODONTO	14,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,59	
126 - CONSIGNAÇÃO HCP	58,59	33,48	30,69	0,00	0,00	0,00	61,38	
128 - DESCONTO EM FOLHA	274.183,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.183,84	
128 - FED.SIND.ASSOC.SERV.PUBL.PE.	71.458,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.458,91	
131 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANDEPE	6.410,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.410,61	
139 - EMPREST.CONSIG.PREVCAIXA/B.BRASIL	175,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,76	
140 - SINDICATO	324,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,73	
141 - INSS - CONTRATADOS SAÚDE	101.178,65	79.391,26	74.841,11	0,00	0,00	0,00	105.728,80	
142 - INSS - PACS	0,00	4.860,00	4.455,00	0,00	0,00	0,00	405,00	
142 - CEF-IPSEP-	42,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,10	
143 - INSS - PSF	21.609,64	104.730,04	120.926,42	0,00	0,00	0,00	5.413,26	
144 - INSS - PSF INDÍGENAS	712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712,80	
145 - INSS - ENDEMIAS	157,08	3.387,18	3.066,38	0,00	0,00	0,00	477,88	
146 - INSS - SAÚDE BUCAL	6.263,27	20.929,62	25.240,86	0,00	0,00	0,00	1.952,03	
147 - INSS - HOSPITAL	145.824,01	29.550,26	75.117,24	0,00	0,00	0,00	70.706,77	
148 - INSS - SAMU	2.751,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.751,06	
149 - INSS - CONTRATADOS HLP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
149 - MEC/FNDE/MEREND/ALF.SOLIDARIA	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	





Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da

Chave de Autenticação
1642-0463-897

Página
4 / 8

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício				Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa		
			Pagamento	Cancelamento				
150 - INSS - COMISSIONADOS SMS	9.680,85	1.151,02	696,02	0,00	0,00	0,00	10.135,85	
151 - IRRF - HLP	360.924,89	18.606,89	165.611,72	0,00	0,00	0,00	213.920,06	
152 - IRRF - CONTRATADOS - SMS	147.912,96	125.532,47	105.772,79	0,00	0,00	0,00	167.672,64	
153 - IRRF - CONTRATADOS HLP	1.955.767,29	297.530,43	1.571.085,33	0,00	0,00	0,00	682.212,39	
154 - IRRF - CONTRATADOS PSFI	21.819,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.819,02	
154 - ESCOLA N.S.GRACAS-MENS.ESCOLAR	492,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,63	
155 - IRRF - CONTRATADOS PSF	220.655,99	85.088,26	188.832,29	0,00	0,00	0,00	116.911,96	
155 - COLEGIO ST. DOROTEIA-MENS.ESCOLAR	61,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,50	
156 - IRRF - CONTRATADOS PACS	12,76	333,84	306,02	0,00	0,00	0,00	40,58	
157 - IRRF - CONTRATADO SB	5.517,50	1.822,52	6.128,57	0,00	0,00	0,00	1.211,45	
158 - IRRF - COMISSIONADOS SMS	5.381,40	2.042,82	987,92	0,00	0,00	0,00	6.436,30	
161 - IRRF - PREST. SERVIÇOS	25.265,72	6.368,91	22.522,15	0,00	0,00	0,00	9.112,48	
162 - INSS - PREST. SERVIÇOS	35.535,68	5.726,18	23.649,78	0,00	0,00	0,00	17.612,08	
163 - SINDICATO DOS AGENTES DE ENDEMIAS - TFEC	12.666,28	192,66	192,66	0,00	0,00	0,00	12.666,28	
165 - PROSMED-ASSIT.MEDICA/ODONTO.	1.265,39	30.169,00	27.636,00	0,00	0,00	0,00	3.798,39	
170 - CONSIGNADO BRADESCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
176 - PLUS SAUDE	1.182,15	22.087,00	21.797,00	0,00	0,00	0,00	1.472,15	
178 - MANUT. CONSELHO PSFI	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
181 - CONSIGNAÇÕES BANCO BONSUCESSO	52.698,74	41.038,99	56.337,49	0,00	0,00	0,00	37.400,24	
182 - CONSIGNAÇÕES SINDICAS - ACS/PACS	0,00	9.604,58	8.864,36	0,00	0,00	0,00	740,22	
185 - BANCO GERADOR S/A	19.865,64	90.483,00	87.424,74	0,00	0,00	0,00	22.923,90	
187 - BANCO GERACARD	188.570,24	21.799,19	14.745,52	0,00	0,00	0,00	195.623,91	
188 - INSS - NASF	9.477,02	21.725,09	25.475,17	0,00	0,00	0,00	5.726,94	
189 - IRRF - NASF	1.130,03	333,84	1.263,70	0,00	0,00	0,00	200,17	
190 - INSS - AC. CIDADE	638,00	1.056,00	1.408,00	0,00	0,00	0,00	286,00	
191 - DESCONTO DE FALTA DO SERVIDOR	151.828,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.828,14	
192 - SIMEPE - SINDICATO DOS MÉDICOS DE PERNAMBUCO	2.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.880,00	
197 - PREVUNA	1.344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.344,00	
199 - VALE GAS	3.765,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.765,50	
200 - EMPEST.CONSIG.BANCO RURAL	11.905,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.905,81	
201 - INST.PREV.SERV.MUN.PESQ.IPSEMP	369.314,39	151.833,50	471.555,51	0,00	0,00	0,00	49.592,38	
209 - ASSOCIAÇÃO DOS AGENTES DE ENDEMIAS AAEP	1.793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.793,00	
225 - INSS-CAPS	4.529,57	16.501,19	19.087,88	0,00	0,00	0,00	1.942,88	
226 - SINPROSMUP	469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469,35	
239 - IRRF - CONTRATADOS DO CAPS	8.750,19	5.407,26	11.397,86	0,00	0,00	0,00	2.759,59	
241 - CONSIGNADO HCP	519,60	605,49	596,89	0,00	0,00	0,00	8,20	
250 - INSS-ACADEMIA DA SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
251 - IRRF-CAPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
254 - GÁS PAIVA	0,00	2.510,00	50,00	0,00	0,00	0,00	2.460,00	





Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da

Chave de Autenticação
1642-0463-897

Página
5 / 8

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício				Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa		
			Pagamento	Cancelamento				
321 - ABONO FAMÍLIA	3.178,44	43.218,65	43.143,65	0,00	0,00	0,00	3.253,44	
322 - SALÁRIO MATERNIDADE	2.230,87	56.363,40	51.397,30	0,00	0,00	0,00	7.196,97	
521 - IRRF - CTA	162,26	0,00	162,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
522 - INSS - CTA	420,84	2.404,13	2.622,01	0,00	0,00	0,00	202,96	
2007 - Outras Retenções	8.887,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.887,15	
2022 - Consignados - BMG	5.374,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.374,50	
2051 - CAUÇÃO PROCES.LICITATÓRIO	1.536,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.536,87	
2054 - BANCO BONSUCESSO S/A	7.605,05	56.011,48	55.176,51	0,00	0,00	0,00	8.440,02	
2092 - CONSIGNADO DO BANCO GERADOR	970,70	11.664,86	11.664,86	0,00	0,00	0,00	970,70	
2104 - BANCO GERACARD	2.016,27	56.818,12	42.038,97	0,00	0,00	0,00	16.795,42	
2109 - PASEP - PAGAMENTO DESTINADOS AO FUNCIONÁRIOS	27.138,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.138,74	
2126 - BANCO CRUZEIRO SUL - CARTÃO DE CRÉDITO	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	
2154 - SALÁRIO-FAMÍLIA - A COMPENSAR -INSS	2.071,04	457,20	457,20	0,00	0,00	0,00	2.071,04	
2155 - SALÁRIO-FAMÍLIA - IPSEMP	3.170,74	2.496,68	2.496,68	0,00	0,00	0,00	3.170,74	
2156 - Contribuição Sindical	87,43	61.744,91	61.744,91	0,00	0,00	0,00	87,43	
2171 - ISS	48.064,66	131.886,47	122.605,60	0,00	0,00	0,00	57.345,53	
2172 - IRRF	22.726,90	398,68	3.026,82	0,00	0,00	0,00	20.098,76	
2173 - IRRF - RENDIMENTOS DO TRABALHO	27.100,38	55.461,47	55.461,47	0,00	0,00	0,00	27.100,38	
2174 - IRRF SOBRE OUTROS RENDIMENTOS	93,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,00	
2180 - SINTMEP	6.004,53	87.207,00	84.790,62	0,00	0,00	0,00	8.420,91	
2189 - BANCO PANAMERICANO S/A - EMPREST. CONSIG.	1.629,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.629,60	
2201 - COPA - GÁS	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	
2995 - Associação Agente de Endemias	219,00	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294,00	
3035 - Banco BMG	315,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315,22	
3036 - Banco Real	1.482,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.482,02	
3037 - CLIN SOS ODONTO	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	
3038 - Desconto Hospital	194,05	35,64	0,00	0,00	0,00	0,00	229,69	
3039 - Desconto AD SAL	72,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,60	
3041 - PROSMED	300,00	3.643,00	2.293,00	0,00	0,00	0,00	1.650,00	
3042 - SALDO DEVEDOR	191,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,54	
3043 - Vale Gás	296,00	17.895,00	14.844,00	0,00	0,00	0,00	3.347,00	
3055 - CONFINS	530,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530,09	
3056 - CSLL	176,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176,70	
3057 - PIS	114,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,85	
3115 - Consignado Saúde	140,16	12.839,92	10.472,45	0,00	0,00	0,00	2.507,63	
6022 - ISS - PESSOA FISICA	28.924,67	3.084,65	2.305,70	0,00	0,00	0,00	33,62	
6023 - ISS - PESSOA JURIDICA	20.200,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,07	
6024 - IRRF - PESSOA FISICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6025 - IRRF - PESSOA JURIDICA	17.234,72	1.207,29	1.154,79	0,00	0,00	0,00	17,22	





Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeitura municipal de pesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da

Chave de Autenticação
1642-0463-897

Página
6 / 8

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício				Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa		
			Pagamento	Cancelamento				
6026 - IPSEMP - DESCONTO IPSEMP	1.396,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.396,71	
6030 - INSS - PESSOA FÍSICA	120.930,16	23.612,03	21.898,35	0,00	0,00	0,00	122.643,84	
6039 - INSS - PESSOA JURIDICA	5.814,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.814,44	
9845 - CARTÃO BONSUCESSO	405,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405,15	
9846 - CARTÃO GERADOR - GERACARD	1.819,86	1.520,67	1.118,46	0,00	0,00	0,00	2.222,07	
9847 - SISMUP	469,24	666,17	609,02	0,00	0,00	0,00	526,39	
9848 - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	8.635,56	15.248,03	14.124,75	0,00	0,00	0,00	9.758,84	
9850 - PROSMED	1.128,00	1.149,00	999,00	0,00	0,00	0,00	1.278,00	
9851 - PLUS SAÚDE	462,00	965,00	875,00	0,00	0,00	0,00	552,00	
9853 - VALE GÁS - COPAGÁS	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,00	
9854 - INSS - SERVIDOR (RGPS)	35.512,38	81.141,37	76.811,58	0,00	0,00	0,00	39.842,17	
9855 - IPSEMP - RPPS SERVIDOR	8.587,03	14.257,58	12.153,06	0,00	0,00	0,00	10.691,55	
9856 - IRRF - SOBRE OS RENDIMENTOS DO TRABALHO	16.031,52	7.910,48	6.198,97	0,00	0,00	0,00	17.743,03	
9857 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	6.651,68	750,71	750,71	0,00	0,00	0,00	6.651,68	
9858 - PENSÃO ALIMENTÍCIA - OCILDO GERALDO LEAL DOS SANTOS	141,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141,90	
9859 - SALÁRIO FAMÍLIA	317,24	1.056,38	1.056,38	0,00	0,00	0,00	317,24	
9860 - ABONO FAMÍLIA (IPSEMP)	483,48	1.468,44	1.408,21	0,00	0,00	0,00	543,71	
9901 - LIQUIGÁS SISMUP	0,00	1.518,00	1.204,00	0,00	0,00	0,00	314,00	
9904 - LIQUIGÁS	0,00	2.108,00	1.748,00	0,00	0,00	0,00	360,00	
9908 - CONSIGNAÇÕES BANCO GERADOR	0,00	402,21	402,21	0,00	0,00	0,00	0,00	
45393 - IRRF-ENDEMIAS	26,29	27,82	54,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
45394 - IRRF-AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE	11,41	61,26	72,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
45402 - PENSÃO ALIMENTICIA - SEVERINO ESIO	304,20	0,00	304,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
45407 - CONSIGNADO CEF - SAÚDE	30.094,78	236.792,45	266.887,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
45415 - CONSIGNADO FMS - SANTANDER	0,00	1.425,14	918,53	0,00	0,00	0,00	506,61	
45416 - CONSIGNADO FMS - BANCO DO BRASIL	0,00	2.250,29	1.575,76	0,00	0,00	0,00	674,53	
90192 - IPSEMA	655,27	2.549,54	2.131,36	0,00	0,00	0,00	1.073,45	
90241 - SINGMAG	140,80	1.689,60	1.689,60	0,00	0,00	0,00	140,80	
90270 - LIQUIGÁS SISMUPE	0,00	62.879,00	55.329,00	0,00	0,00	0,00	7.550,00	
90277 - LIQUIGÁS - FINTNET	0,00	5.973,00	5.973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90282 - LIQUIGÁS	0,00	8.300,00	7.300,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
90289 - Consignado Santander- C/C 290000023	0,00	16.631,38	10.626,17	0,00	0,00	0,00	6.005,21	
2.1.8.8.1.04.01.00.00.00 - DEPOSITOS E CAUCOES	0,00	3.088,00	3.088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9906 - CAUÇÃO - FMAS	0,00	3.088,00	3.088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUBTOTAL	8.645.992,74	13.100.538,97	14.768.359,88				6.978.171,83	

RESTOS A PAGAR

2.1.1.1.1.00.00.00.00.00 - PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	Saldo Anterior	Inscrição	Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo para o exercício seguinte
Ano 2017	0,00	649.728,24	0,00	0,00	0,00	0,00	649.728,24

Assesse em: <https://tce.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 938d739-d174-454c-9679-90148104f614





Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeitura municipal de pesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da	Chave de Autenticação 1642-0463-897	Página 7 / 8
-------------------------------	--	-----------------

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício			Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa	
			Pagamento	Cancelamento			
Ano 2016	1.437.848,35	0,00	1.143.717,17	0,00	0,00	0,00	294.131,18
Ano 2015	277.042,27	0,00	1.349,03	0,00	0,00	0,00	275.693,24
Ano 2014	450.561,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.561,39
Ano 2013	199.467,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.467,94
Ano 2012	432.122,90	0,00	11.255,28	0,00	0,00	0,00	420.867,62
Ano 2011	1.126,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.126,67
Ano 2010	606,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606,64
2.1.1.4.1.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	49.599,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.599,28
Ano 2015	49.599,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.599,28
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	6.997.202,21	1.904.715,56	104.303,88	0,00	0,00	0,00	8.797.613,89
Ano 2017	0,00	1.904.715,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.904.715,56
Ano 2016	4.167.848,17	0,00	104.303,88	0,00	0,00	0,00	4.063.544,29
Ano 2015	2.711.248,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.711.248,10
Ano 2014	118.105,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.105,94
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	4.147.067,45	696.995,04	368.599,06	0,00	0,00	0,00	4.475.463,43
Ano 2017	0,00	696.995,04	0,00	0,00	0,00	0,00	696.995,04
Ano 2016	2.037.220,86	0,00	368.599,06	0,00	0,00	0,00	1.668.621,80
Ano 2015	889.602,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889.602,87
Ano 2014	68.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.185,00
Ano 2013	79.147,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.147,95
Ano 2012	474.145,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.145,50
Ano 2011	563.896,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563.896,18
Ano 2010	34.869,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.869,09
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	5.547.343,36	3.064.379,46	1.123.572,27	0,00	0,00	0,00	7.488.150,55
Ano 2017	0,00	3.064.379,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3.064.379,46
Ano 2016	1.984.550,43	0,00	681.128,70	0,00	0,00	0,00	1.303.421,73
Ano 2015	636.624,74	0,00	99.563,07	0,00	0,00	0,00	537.061,67
Ano 2014	563.918,66	0,00	111.921,18	0,00	0,00	0,00	451.997,48
Ano 2013	152.383,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.383,46
Ano 2012	1.895.486,21	0,00	130.227,00	0,00	0,00	0,00	1.765.259,21
Ano 2011	306.415,36	0,00	95.950,00	0,00	0,00	0,00	210.465,36
Ano 2010	5.682,32	0,00	4.782,32	0,00	0,00	0,00	900,00
Ano 2009	2.282,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.282,18
SUBTOTAL	19.539.988,46	6.315.818,30	2.752.796,69	0,00	0,00	0,00	23.103.010,07

SERVIÇOS DA DÍVIDA

SUBTOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	------	------	------	------	------	------	------

OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE CASTRO TENORA JAIRO PEREIRA DA SILVA JOSE INALDO DA SILVA
 Acesso em: https://eic.ice.gov.br/pp/validaDoc.seam Código do documento: c938d739-d174-454c-9679-901481041c14



Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.com
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>

Usuário: Rosângela Azevedo da

Chave de Autenticação
1642-0463-897

Página
8 / 8

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte	
		Inscrição	Baixa		Inscrição		Baixa
			Pagamento	Cancelamento			
SUBTOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GERAL	28.185.981,20	19.416.357,27	17.521.156,57	0,00	0,00	30.081.181,90	

DEMONSTRATIVOS DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte	
		Inscrição	Baixa		Inscrição		Baixa
			Pagamento	Cancelamento			
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Entidades Consolidadas: Prefeitura Municipal de Pesqueira, Câmara Municipal de Pesqueira, Fundo Municipal de Saúde de Pesqueira, Fundo Municipal de Assistência Social de Pesqueira, Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Pesqueira, Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente - FUNDECA, Câmara Municipal de Pesqueira, CONSÓRCIO DOS MUNICÍPIOS PERNAMBUCANOS



MUNICÍPIO DE PESQUEIRA

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS
(ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE DA LEI Nº 4.320/64 ADAPTADO PELO ANEXO XVI DA RES. TCE-PE 027/2017)



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade: Prefeitura Municipal de Pesqueira (PMP)
Natureza jurídica (conforme código da RFB): 124-4 - Município.
CNPJ: 10.264.406/0001-35.
Domicílio do órgão ou entidade: Praça Comendador José Didier, s/nº – Bairro: Centro – Cidade: Pesqueira – Pernambuco – CEP: 55.200-000
Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: A Prefeitura Municipal de Pesqueira concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "a administração pública geral". Tem como atividade principal a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações 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). A população estimada pelo IBGE é de 66.881 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,4. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 3.195 de 09 de dezembro de 2016 (LOA 2017).
Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).
Consolidação das demonstrações contábeis: A consolidação desta demonstração contábil abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, incluindo os fundos, conforme relação a seguir: 1) Câmara Municipal de Vereadores de Pesqueira; 2) Prefeitura Municipal de Pesqueira; 3) Fundos Municipal de Saúde (FMS); 4) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS); 5) Fundo Municipal de Defesa da Criança e ao Adolescente (FUNDECA); 6) Instituto de Previdência Próprio dos Servidores Municipais de Pesqueira.
Dados do gestor (Prefeita do Município): Nome: Maria José Castro Tenório. Cargo: Prefeita. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.
Dados do contador (a) responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Jairo Pereira da Luz. CRC-PE nº 027230/O-0. E-mail: jairo.pereira.luz@hotmail.com.
Dados do Diretor de Contabilidade responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial no município: Nome: José Lucílio Mota Cavalcanti. Portaria nº: 079/2017. E-mail: finanprefpesq@yahoo.com.br.
Dados do Controlador Geral do Município: Nome: José Inaldo da Silveira. Portaria nº: 060/2017. E-mail: controladoria@pesqueira.pe.gov.br.
Nome do Software de Contabilidade utilizado no município: Câmara de Vereadores - Fiorilli; Prefeitura Municipal – e-Pública; Fundos – e-Pública; RPPS - e-Pública.
Endereço eletrônico do Portal da Transparência: http://pesqueira.pe.gov.br/

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. Resumo das políticas contábeis significativas: Os registros dos fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceu as regras estabelecidas na parte V do MCASP 7ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16.6. Na consolidação das demonstrações contábeis foi considerado o 5º nível do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) igual a 2 que compreendem os saldos que serão excluídos nos demonstrativos consolidados, conforme Nota 1 "a" do Anexo I da Resolução TC nº 027/2017.
b.2. Bases de mensuração utilizadas: Os passivos extraorçamentários do exercício de 2017 foram mensurados a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008.
b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas normas e políticas contábeis no exercício de 2017. Nos municípios onde há RPPS, houve mudança do nível das contas contábeis classe 1.1.3.8.1 (Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo – Consolidação) para o nível 1.1.3.6.1 (Contribuições Previdenciárias a Receber). Desta forma, a análise horizontal dos dados do exercício de 2016 em comparação com 2017 deverá obedecer esta nova classificação mais adequada conforme PCASP no grupo de contas "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no Balanço Patrimonial.
b.4. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos significativos pela aplicação das políticas contábeis.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Referências cruzadas e notas explicativas: A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários. Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2017 adaptado pelo Anexo XVI da Resolução TCE nº 027/2017 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE CASTRO TENORIO, JAIRO PEREIRA DA LUZ, JOSE INALDO DA SILVEIRA
Acesso em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epi/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=c9384739-d174-454c-9779-90148104fc14>

MUNICÍPIO DE PESQUEIRA



Nota 1) DEPÓSITOS: O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 8.645.992,74. Houve inscrições na ordem de R\$ 13.100.538,97 e baixas na ordem de R\$ 14.768.359,88, restando um saldo em 31/12/2017 de R\$ 6.978.171,83.

Nota 2) RESTOS A PAGAR: Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 19.539.988,46. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 6.315.818,30 e baixa no valor de R\$ 2.752.796,69, restando um saldo a pagar em 31/12/2017 de R\$ 23.103.010,07.

Nota 3) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 19.539.988,46. Houve inscrição de R\$ 6.315.818,30 decorrente das inscrições e liquidações e R\$ 2.752.796,69 das baixas, resultando no saldo em 31/12/2017 de R\$ 23.103.010,07.

Nota 4) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 0,00. Houve inscrição de R\$ 0,00 e baixa de R\$ 0,00, resultando no saldo em 31/12/2017 de R\$ 0,00. Estes valores não são considerados como passivos circulantes conforme NBCASP.

Nota 5) RESTOS A PAGAR EXCLUSIVO DO EXERCÍCIO DE 2017: O valor do saldo em 31/12/2017 dos restos a pagar exclusivos do exercício de 2017 foi de R\$ 6.315.818,30. Detalhado por entidade a seguir:

- 1) Prefeitura Municipal de Pesqueira R\$ 3.983.177,36;
- 2) Fundos Municipal de Saúde (FMS) R\$ 2.286.656,74;
- 3) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS) R\$ 24.742,48;
- 4) Fundo Municipal de Defesa da Criança e ao Adolescente (FUNDECA) R\$ 17.794,22;
- 5) Instituto de Previdência Próprio dos Servidores Municipais de Pesqueira R\$ 3.447,50.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.
d.2. Divulgações não financeiras: Não se aplica a este demonstrativo.
d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não houve para este exercício.

e) PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	31/12/2017	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2021	Em andamento
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2021	Concluída
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2018	Em andamento
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2018	Em andamento
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Em andamento
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2020	Em andamento
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2020	Em andamento

MUNICÍPIO DE PESQUEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE CASTRO TENORIO, JAIRO PEREIRA DA LUZ, JOSE INALDO DA SILVEIRA
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: c938d739-d174-454c-9679-90148104fc14

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2023	Em andamento
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2023	Em andamento
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2020	Concluído
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2018	Em andamento
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluído
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2016	Concluído
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2021	Concluído
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2020	Concluído
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	01/01/2022	Concluído
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

MUNICÍPIO DE PESQUEIRA



1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída
---	-------------------------------------	------------------------	----------	-----------

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP.	Secretário de Finanças	Imediato	Concluída

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

MARIA JOSÉ CASTRO TENÓRIO
 Prefeita

JAIRO PEREIRA DA LUZ
 Contador (a)
 CRC-PE Nº 027230/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE CASTRO TENORIO, JAIRO PEREIRA DA LUZ, JOSE INALDO DA SILVEIRA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: c938d739-d174-454c-9679-90148104fc14