

Município de Salgueiro

RUA JOAQUIM SAMPAIO, 279 - N S DAS GRAÇAS - 56.000-000 - Salgueiro/ PE
CNPJ: 11.361.243/0001-71

Usuário: Rostand	Chave de Autenticação Digital 1449-6087-066	Página 1 / 5
------------------	--	-----------------



Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

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

Documento Assinado Digitalmente em 31/12/2017 às 14:56:55
 Assessoria de Planejamento Financeiro - Prefeitura Municipal de Salgueiro - PE
 Endereço: Rua Joaquim Sampaio, 279 - N. S. das Graças - 56.000-000 - Salgueiro - PE
 Telefone: (51) 3449-2121 - Fax: (51) 3449-2122
 E-mail: contabilidade@salgueiro.pe.gov.br
 Código de Verificação do Documento: 5d4cb09b119-4077-9284-5b34492121

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	
DEPÓSITOS				
2.1.8.8.1.01.01.00.00.00 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	433.718,49	19.078,79	19.078,79	433.718,49
43 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	12.956,55	0,00	0,00	12.956,55
59 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.230,26	0,00	0,00	2.230,26
79 - RETENÇÕES DO RPPS	270.492,89	0,00	0,00	270.492,89
156 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	147.802,38	0,00	0,00	147.802,38
223 - RPPS - CÂMARA	236,41	19.078,79	19.078,79	236,41
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	556.497,92	1.421.324,88	1.328.883,19	648.989,61
3 - INSS	433,78	0,00	0,00	433,78
10 - INSS RETENÇÕES	0,00	146.827,99	144.729,84	2.998,15
11 - INSS	38.443,61	220,00	0,00	38.663,61
18 - INSS/FME	1.700,79	270.108,56	241.748,61	20.050,74
20 - INSS	0,00	0,00	30.451,12	30.451,12
25 - INSS	0,00	1.079,02	983,10	5,92
26 - INSS - SERVIDOR/FMAS	-1.982,31	60.295,81	54.049,30	4.274,20
27 - INSS - RETENÇÕES	0,00	27.897,49	27.897,49	0,00
32 - INSS/FMS	21.686,34	202.310,73	179.213,93	44.783,14
33 - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	0,00	585,30	448,00	17,30
42 - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	0,00	5.351,68	5.351,68	0,00
42 - SALARIO FAMILIA - INSS	0,00	893,39	893,39	0,00
44 - SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	0,00	20.575,25	20.575,25	0,00
66 - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	0,00	5.102,79	3.644,57	1.458,22
66 - ORTOCLIN SISEMSAL	0,00	246,30	246,30	0,00
67 - SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	0,00	10.260,89	5.043,49	17,40
92 - INSS RETENÇÕES	0,00	107,27	107,27	0,00
121 - INSS - PRESTADOR DE SERVIÇOS - PESSOA FÍSICA	0,00	52.151,52	37.816,68	14,84
122 - INSS - PRESTADOR DE SERVIÇOS - PESSOA JURÍDICA	0,00	134.172,84	114.195,58	19,26
123 - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	0,00	1.360,14	1.360,14	0,00
124 - SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	0,00	16.502,96	16.502,96	0,00
134 - PREVIDENCIA INSS	477.780,01	268.772,40	247.121,94	299.430,47
224 - INSS - CÂMARA	18.435,70	196.502,55	196.502,55	18.435,70
2.1.8.8.1.01.03.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	24.290,78	4.403.876,93	4.020.740,59	407.427,12
8 - FUNPRESSAL 1	0,00	102.718,65	92.513,40	10.205,25
9 - FUNPRESSAL 2	0,00	96.332,00	89.066,36	7.265,64
17 - FUNPRESSAL I	0,00	8.341,82	8.341,82	0,00
25 - FUNPRESSAL II	0,00	52.409,29	52.409,29	0,00
29 - FUNPRESSAL/FMS	0,00	279.126,68	236.052,25	43.074,43
30 - FUNPRESSAL II/FMS	0,00	1.010.688,62	848.802,89	161.885,73
32 - FUNPRESSAL I	0,00	1.595.074,07	1.498.612,59	96.461,48
33 - FUNPRESSAL II	0,00	619.480,51	599.999,71	19.480,80
36 - SALÁRIO FAMÍLIA - FUNPRESSAL	0,00	58,32	58,32	0,00
43 - SALÁRIO FAMÍLIA - FUNPRESSAL I	0,00	14.529,11	14.529,11	0,00
45 - SALÁRIO MATERNIDADE - FUNPRESSAL I	0,00	4.054,09	4.054,09	0,00
46 - SALARIO FAMILIA - FUNPRESSAL II	0,00	11.144,39	11.144,39	0,00
47 - SALARIO MATERNIDADE - FUNPRESSAL II	0,00	45.114,07	45.114,07	0,00
53 - IGEPREV	0,00	331,90	147,48	184,42
57 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	24.290,78	0,00	0,00	24.290,78
68 - SALÁRIO FAMÍLIA - FUNPRESSAL	0,00	6.173,03	4.588,46	1.584,57
69 - SALÁRIO MATERNIDADE - FUNPRESSAL	0,00	58.757,72	51.299,34	7.458,38
90 - FUNPRESSAL I/PMS	0,00	266.335,30	246.609,53	19.725,77
91 - FUNPRESSAL II/PMS	0,00	208.721,93	192.912,06	15.809,87
126 - SALÁRIO FAMÍLIA - FUNPRESSAL	0,00	10.589,30	10.589,30	0,00
127 - SALÁRIO MATERNIDADE - FUNPRESSAL	0,00	13.896,13	13.896,13	0,00
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3.647.218,82	2.898.397,44	2.837.241,35	3.708.374,91
4 - IRRF - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	564,66	337,50	0,00	902,16
12 - IRRF PMS	511.212,32	138.467,58	127.550,48	522.129,42
12 - IRRF - SALARIO FUNPRESSAL II	0,00	6.296,91	5.550,95	745,96
19 - IRRF - RENDIMENTOS DO TRABALHO	41.528,65	1.132.246,03	1.131.524,04	42.250,64
28 - IRRF - RENDIMENTOS DE TRABALHO/FMAS	52.981,70	33.559,73	33.559,73	52.981,70
29 - IRRF - OUTROS RENDIMENTOS/FMAS	0,00	768,82	656,49	112,33
33 - IRRF/FMS	0,00	851.509,01	831.510,32	19.998,69
80 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.103.389,16	0,00	0,00	1.103.389,16
107 - IRRF - RENDIMENTO DO TRABALHO	0,00	2.661,84	2.661,84	0,00
129 - IRRF - OUTROS RENDIMENTOS	0,00	57.951,64	53.901,19	4.050,45

Município de Salgueiro

RUA JOAQUIM SAMPAIO, 279 - N S DAS GRAÇAS - 56.000-000 - Salgueiro/ PE
CNPJ: 11.361.243/0001-71

Usuário: Rostand	Chave de Autenticação Digital 1449-6087-066	Página 3 / 5
------------------	--	-----------------



Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA CRISTINA DE SA CAVALCANTE
 Assinado em: 31/12/2017
 Endereço: https://br.sic.gov.br/epi/validador.seam?codigo_documento=56060909b11494077592633bb44d92614e

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	
64 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	163,54	0,00	0,00	163,54
85 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.956,77	0,00	0,00	1.956,77
227 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRES. DE CLASSES - CÂMARA	0,00	777,66	777,66	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-16.386,94	4.460.364,66	4.393.044,32	69.334,40
18 - EMPRESTIMOS CEF - FMAS	0,00	23.593,45	23.593,45	0,00
20 - EMPRESTIMOS B.B - FMAS	0,00	8.424,09	8.424,09	0,00
21 - EMPRESTIMO BANCO SANTANDER	0,00	606.326,81	606.326,81	0,00
29 - EMPRÉSTIMOS CAIXA	0,00	812.796,23	812.796,23	0,00
30 - EMPRÉSTIMOS BANCO DO BRASIL	-0,04	635.636,19	635.636,19	0,04
31 - EMPRESTIMO BANCO SANTANDER - FMAS	0,00	36.032,59	36.032,59	0,00
39 - EMPRESTIMO SANTANDER/FMS	0,00	429.636,43	416.240,06	13.396,37
45 - RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	656,01	0,00	0,00	656,01
49 - EMPRESTIMO B.B./ FMS	0,00	284.170,03	287.076,80	-2.906,77
65 - EMPRESTIMOS CEF - FMS	0,00	606.669,84	608.402,93	-1.733,09
86 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	29.272,75	0,00	0,00	29.272,75
96 - EMPRESTIMO CEF	0,00	292.589,53	267.489,90	25.099,63
97 - EMPRESTIMO BB/PMS	0,00	117.291,83	107.635,64	9.656,19
98 - EMPRESTIMO SANTANDER	0,00	260.792,11	236.984,60	23.807,51
164 - EMPRESTIMOS	-46.836,47	0,00	0,00	-46.836,47
228 - RETENÇÕES - EMPREST. E FINAN - CÂMARA	520,81	346.405,53	346.405,03	520,81
2.1.8.8.1.01.16.00.00.00 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	9,00	0,00	0,00	9,00
87 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	9,00	0,00	0,00	9,00
2.1.8.8.1.01.17.00.00.00 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	-7.867,81	0,00	0,00	-7.867,81
88 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	-3.296,79	0,00	0,00	-3.296,79
165 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	-4.571,02	0,00	0,00	-4.571,02
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00 - OUTROS CONSIGNATARIOS	971.719,68	2.414.187,65	2.322.361,00	1.063.546,33
5 - ASSEM FUNPRESSAL I	0,00	9,37	0,00	9,37
6 - ASSEM (INATIVO) FUNPRESSAL I	0,00	24.784,19	24.793,56	-9,37
6 - ASSEM FUNPRESSAL II (INATIVO)	0,00	331,72	300,90	30,82
7 - SISEMSAL (INATIVO) FUNPRESSAL I	0,00	36.880,44	33.682,96	3.197,48
7 - SISEMSAL FUNPRESSALII (INATIVO)	0,00	178,14	118,98	59,16
9 - EMP. SANTANDER FUNPRESSAL II	0,00	7.907,90	7.907,90	0,00
10 - EMPRESTIMO CAIXA FUNPRESSAL II	0,00	6.137,68	6.091,04	46,64
11 - EMP. B.B. FUNPRESSAL II	0,00	1.267,66	1.267,66	0,00
12 - EMP. SANTANDER FUNPRESSAL I	0,00	337.237,27	336.998,60	238,67
13 - EMP. CAIXA FUNPRESSAL I	0,00	428.092,97	428.092,97	0,00
14 - EMPRESTIMO BANCO SANTANDER	0,00	130.880,26	119.351,68	11.528,58
14 - EMP. B.B. FUNPRESSAL I	0,00	148.527,98	148.135,30	392,68
14 - RESTITUIÇÃO AO FUNPRESSAL II	0,00	252,12	0,00	252,12
15 - IRRF - SALARIO FUNPRESSAL I	0,00	346.684,03	346.684,03	0,00
17 - FALTAS	0,00	550,46	0,00	550,46
18 - DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICATO	0,00	2.927,93	2.688,21	239,72
19 - RESTITUIÇÃO	0,00	10.783,54	500,00	10.283,54
19 - RESTITUIÇÃO AO FUNPRESSAL I	0,00	12.481,00	12.481,00	0,00
20 - FUNPRESSAL I (INATIVO)	0,00	4.355,02	4.355,02	0,00
24 - ASSEM	0,00	44.208,70	44.208,70	0,00
25 - ASSEM	0,00	1.259,98	1.146,79	113,19
26 - SALARIO FAMILIA - RPPS A COMPENSAR	0,00	797,52	598,14	199,38
26 - SISEMSAL	0,00	115.819,01	115.819,01	0,00
27 - SALARIO FAMILIA - INSS A COMPENSAR	0,00	1.938,18	1.938,18	0,00
28 - DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICATO ANUAL	0,00	5.736,06	5.736,06	0,00
31 - Empréstimo Caixa - PMS	0,00	2.385,08	1.788,81	596,27
32 - FALTAS/FMAS	0,00	1.239,82	0,00	1.239,82
32 - Empréstimo Caixa - FUNPRESSAL	0,00	958,92	742,51	216,41
33 - Empréstimo Santander - PMS	0,00	1.210,64	1.210,64	0,00
34 - Empréstimo Caixa - PMS	0,00	34.852,41	23.722,11	11.130,30
34 - Empréstimo Santander - FUNPRESSAL	0,00	3.708,69	3.708,69	0,00
35 - CONT. SINDICAL/FMAS	0,00	1.706,82	1.706,82	0,00
35 - Empréstimo Caixa - FUNPRESSAL	0,00	109.406,49	73.431,03	35.975,46
35 - Empréstimo BB - PMS	0,00	566,56	566,56	0,00
36 - Empréstimo Santander - PMS	0,00	29.376,43	29.376,43	0,00
36 - Empréstimos BB - FUNPRESSAL	0,00	46,64	46,64	0,00
37 - Empréstimo Santander - FUNPRESSAL	0,00	97.840,56	97.840,56	0,00
38 - TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	23,58	0,00	23,58

Município de Salgueiro

RUA JOAQUIM SAMPAIO, 279 - N S DAS GRAÇAS - 56.000-000 - Salgueiro/ PE
CNPJ: 11.361.243/0001-71

Usuário: Rostand	Chave de Autenticação Digital 1449-6087-066	Página 4 / 5
------------------	--	-----------------



Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

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

Documento Assinado Digitalmente em 31/12/2017 às 15:56:19,97 por: ARRAUDA CRISTINA SILVA DE SOUSA, CPF: 030.877.284,000. Cód. de Verificação: 5dec0b99bb11944077592813b084402161402

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	
38 - Empréstimo BB - PMS	0,00	42.392,73	42.392,73	0,00
39 - ASSEM	0,00	1.376,56	1.376,56	0,00
39 - Empréstimos BB - FUNPRESSAL	0,00	11.055,77	7.511,58	3.544,19
40 - FALTAS/FMS	0,00	5.291,97	0,00	5.291,97
41 - RESTITUIÇÃO A P.M.S	0,00	7.604,22	7.604,22	0,00
41 - SISEMSAL/FMS	0,00	48.458,32	48.299,87	158,45
42 - INSS	636,41	0,00	0,00	636,41
42 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL/FMS	0,00	25.872,58	25.872,58	0,00
43 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	-394,00	0,00	0,00	-394,00
43 - TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	377,28	0,00	377,28
44 - PLANOS DE PREVDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	16,20	0,00	0,00	16,20
44 - RESTITUIÇÃO	0,00	2.093,25	2.093,25	0,00
45 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	-16,20	0,00	0,00	-16,20
46 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	226.430,70	0,00	0,00	226.430,70
46 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-134,76	0,00	0,00	-134,76
46 - AMACS/FMS	0,00	25.155,00	23.010,00	2.145,00
47 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.305,89	0,00	0,00	1.305,89
47 - ASSEM/FMS	0,00	20.320,85	20.204,01	116,84
51 - UNIMED ODONTO - SISEMSAL	0,00	0,00	355,30	-355,30
51 - TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	227,94	227,94	0,00
54 - ORTOCLIN SINSEMSAL	0,00	0,00	178,20	-178,20
54 - SISEMSAL	0,00	1.449,13	1.295,02	154,11
61 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	5.131,36	0,00	0,00	5.131,36
65 - ESTOURO MES ANTERIOR	0,00	44,84	0,00	44,84
65 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	15.860,70	0,00	0,00	15.860,70
68 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	0,00	446,19	0,00	446,19
71 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	0,00	300,50	300,50	0,00
89 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	270.959,95	0,00	0,00	270.959,95
100 - SISEMSAL	0,00	18.802,50	17.311,01	1.491,49
101 - LICENÇA MÉDICA	0,00	40,46	0,00	40,46
101 - CONT. SINDICAL	-100.505,23	14.329,52	14.329,52	-100.505,23
102 - TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	888,18	3,93	884,25
103 - ASSEM	0,00	13.676,89	12.575,95	1.100,94
104 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÃO	406.726,20	7.616,06	7.366,20	406.976,06
166 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	141.745,67	0,00	0,00	141.745,67
199 - DEPÓSITOS JUDICIAIS PROCESSO TRT Nº 0000830-71.2017.5.060391	0,00	139.548,44	139.548,44	0,00
206 - DEPÓSITOS JUDICIAIS PROCESSO TRT Nº 0011797-19.2017.5.06.0391	0,00	73.318,14	73.318,14	0,00
229 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS - CÂMARA	3.956,79	148,56	148,56	3.808,23
2.1.8.8.1.02.99.00.00.00 - GARANTIAS	36.695,60	0,00	0,00	36.695,60
167 - GARANTIAS	36.695,60	0,00	0,00	36.695,60
2.1.8.8.1.03.02.00.00.00 - DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	3.051,88	0,00	0,00	3.051,88
168 - DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	3.051,88	0,00	0,00	3.051,88
2.1.8.8.1.99.00.00.00.00 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-14.744,41	3.099,02	0,00	-11.645,39
47 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	19.905,04	0,00	0,00	19.905,04
50 - Saldo Realizável - Exercício de 2016	0,00	3.099,02	0,00	3.099,02
193 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-34.649,45	0,00	0,00	-34.649,45
2.1.8.8.1.99.99.00.00.00 - Outros Consignados	0,00	0,00	0,00	0,00
105 - PMS/CONVENIOS/EBCT/AGENCIAS COMUN	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL (NOTA 1)	6.192.234,29	16.716.160,81	15.912.597,28	6.995.797,82

RESTOS A PAGAR

2.1.1.1.1.00.00.00.00.00 - PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	761.835,31	665.785,26	718.707,08	708.913,49
Ano 2017 (NOTA 5)	0,00	665.785,26	0,00	665.785,26
Ano 2016	761.835,31	0,00	718.707,08	43.128,23
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	75.713,78	459.378,21	0,00	535.091,99
Ano 2017 (NOTA 5)	0,00	459.378,21	0,00	459.378,21
Ano 2016	75.713,78	0,00	0,00	75.713,78
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	86.754,62	196.981,62	61.156,63	222.579,61
Ano 2017 (NOTA 5)	0,00	196.981,62	0,00	196.981,62
Ano 2016	86.754,62	0,00	61.156,63	25.597,99
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	544.054,77	2.307.846,13	73.843,67	2.778.057,23
Ano 2017 (NOTA 5)	0,00	2.267.307,87	0,00	2.267.307,87
Ano 2016	544.054,77	40.538,26	73.843,67	510.749,36
SUBTOTAL (NOTA 2) / (NOTA 3)	1.468.358,48	3.629.991,22	853.707,38	4.244.642,32

MUNICÍPIO DE SALGUEIRO

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)



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA CRISTINA SIQUEIRA VASCONCELOS BARROS, CLEBEL DE SOUZA CORDEIRO, ROSTAND FALCAO DE LIMA
Acesse em: <http://cece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5dceb09b-b149-4077-9281-3bb44d92614e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade: Prefeitura Municipal de Salgueiro.
Natureza jurídica (conforme código da RFB): 124-4 - Município.
CNPJ: 11.361.243/0001-71.
Domicílio do órgão ou entidade: Rua Joaquim Sampaio, nº 279 – Bairro: Nossa Senhora das Graças – Cidade: Salgueiro – Pernambuco – CEP: 56.000-000.
Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: A Prefeitura Municipal de Salgueiro 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 2017 é de 60.453 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2.014 de 5 de janeiro de 2017 (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 as 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, autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, conforme relação a seguir: 1) Câmara Municipal de Vereadores de Salgueiro; 2) Prefeitura Municipal de Salgueiro; 3) Fundos Municipal de Saúde (FMS); 4) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS); 5) Fundo Municipal de Educação (FME); 6) Fundo Municipal de Defesa da Criança e ao Adolescente (FUNDECA); 7) Fundo Municipal dos Direitos do Idoso (FMDI); 8) Fundo de Desenvolvimento Municipal de Salgueiro (FDM); 9) Autarquia Educacional de Salgueiro (AESA); 10) Fundo Municipal de Previdência dos Servidores Municipais de Salgueiro - Financeiro (FUNPRESSAL); 11) Fundo Municipal de Previdência dos Servidores Municipais de Salgueiro - Previdenciário (FUNPRESSAL).
Dados do gestor (Prefeito do Município): Nome: Clebel de Souza Cordeiro. Cargo: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.
Dados do contador (a) responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Rostand Falcão de Lima. CRC-PE nº 019974/O-8. E-mail: rostandfalcao@hotmail.com.br.
Dados do Diretor de Contabilidade responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial no município: Nome: Fábio Romero Alencar Queiroz.
Dados do Controlador Geral do Município: Nome: Karla Cristina Siqueira Vasconcelos Barros.
Nome do Software de Contabilidade utilizado no município: E-Pública da Pública Informática Ltda nas seguintes entidades: 1) Prefeitura Municipal de Salgueiro; 2) Fundos Municipal de Saúde (FMS); 3) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS); 4) Fundo Municipal de Educação (FME); 5) Fundo Municipal de Defesa da Criança e ao Adolescente (FUNDECA); 6) Fundo Municipal dos Direitos do Idoso (FMDI); 7) Fundo de Desenvolvimento Municipal de Salgueiro (FDM); 8) Autarquia Educacional de Salgueiro (AESA); 9) Fundo Municipal de Previdência dos Servidores Municipais de Salgueiro - Financeiro (FUNPRESSAL); 10) Fundo Municipal de Previdência dos Servidores Municipais de Salgueiro - Previdenciário (FUNPRESSAL). SCPI Fiorilli Ltda na seguinte entidade: 1) Câmara Municipal de Vereadores de Salgueiro.
Endereço eletrônico do Portal da Transparência: www.salgueiro.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 não 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 da 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: 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)

Nota 1) DEPÓSITOS: O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 6.192.234,29. Houve inscrições na ordem de R\$ 16.716.160,81 e baixas na ordem de R\$ 15.912.597,28, restando um saldo em 31/12/2017 de R\$ 6.995.797,82.

Nota 2) RESTOS A PAGAR: Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 3.064.878,44. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 5.018.384,94 e baixa no valor de R\$ 902.121,86, restando um saldo a pagar em 31/12/2017 de R\$ 7.181.141,62.

Nota 3) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 1.468.358,48. Houve inscrição de R\$ 3.629.991,22 decorrente das inscrições e liquidações e R\$ 853.707,38, das baixas, resultando no saldo em 31/12/2017 de R\$ 4.244.642,32.

Nota 4) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 1.596.519,96. Houve inscrição de R\$ 1.388.393,82, e baixa de R\$ 48.414,48, resultando no saldo em 31/12/2017 de R\$ 2.936.499,30. 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\$ 3.589.452,96. Detalhado por entidade a seguir:

- 1) Prefeitura Municipal R\$ 819.594,48;
- 2) Fundo de Saúde R\$ 552.440,92;
- 3) Fundo de Assistência Social R\$ 26.957,62;
- 4) Fundo de Defesa da Criança e Adolescente R\$ 24.662,50;
- 5) Fundo de Educação R\$ 1.807.645,04;
- 6) Autarquia de Educação R\$ 358.152,40.

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 (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:**e.1. Demonstrativo de implantação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público (Poder Executivo):**

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários				
Ação	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

MUNICÍPIO DE SALGUEIRO



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA CRISTINA SIQUEIRA VASCONCELOS BARROS, CLEBEL DE SOUZA CORDEIRO, ROSTAND FALCAO DE LIMA
 Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5dceb09b-b149-4077-9281-3bb44d92614e

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
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.			

MUNICÍPIO DE SALGUEIRO



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA CRISTINA SIQUEIRA VASCONCELOS BARROS, CLEBEL DE SOUZA CORDEIRO, ROSTAND FALCAO DE LIMA
 Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5dceb09b-b149-4077-9281-3bb44d92614e

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
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).

CLEBEL DE SOUZA CORDEIRO
Prefeito

ROSTAND FALCÃO DE LIMA
Contador
CRC-PE Nº 019974/O-8