

Município da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, S/N - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE

CNPJ: 10.183.929/0001-57

<http://www.aguapreta.pe.gov.br>

Usuário: Água Preta	Chave de Autenticação 2251-1661-449	Página 1 / 5
---------------------	--	-----------------

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 - N1							
2.1.8.8.1.01.01.00.00.00 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	9.657,02	1.375,00	1.375,00	0,00	0,00	0,00	9.657,02
12 - RPPS - RETENÇÃO SOBRE VENCIMENTOS EVANTAGENS	9.657,02	1.375,00	1.375,00	0,00	0,00	0,00	9.657,02
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3.504.118,66	924.218,99	956.198,13	0,00	0,00	0,00	3.472.139,52
2 - INSS - SAAE	593,84	19.413,36	13.803,88	0,00	0,00	0,00	6.203,32
4 - INSS	4.373,17	9.220,20	7.399,20	0,00	0,00	0,00	6.194,17
11 - INSS - Servidor	129.170,55	282.016,52	274.786,84	0,00	0,00	0,00	136.400,23
12 - INSS - Mão de Obra	19.306,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.306,49
13 - INSS - Servidor	61.258,45	74.652,30	74.356,47	0,00	0,00	0,00	61.554,28
14 - INSS - Mão de Obra	1.164,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164,07
33 - Obrigações Patronais 2009 - INSS	300.657,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.657,53
96 - INSS - Servidor	58.954,68	454.378,22	469.631,27	0,00	0,00	0,00	43.701,63
97 - INSS - Mão de Obra	2.415.075,39	84.538,39	116.220,47	0,00	0,00	0,00	2.383.393,31
143 - Obrigações Patronais 2009 - INSS	513.564,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513.564,49
2.1.8.8.1.01.03.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	568.146,61	1.832.996,00	1.831.721,82	0,00	0,00	0,00	569.420,79
3 - FUNPREAP - ÁGUA PRETA PREV - SAAE	4.679,45	85.698,24	85.283,51	0,00	0,00	0,00	5.094,18
15 - FUNPREAP - ÁGUA PRETA PREV	13.354,73	10.050,79	9.740,14	0,00	0,00	0,00	13.665,38
16 - FUNPREAP - ÁGUA PRETA PREV	121.965,72	389.312,58	398.160,06	0,00	0,00	0,00	113.118,24
93 - FUNPREAP - ÁGUA PRETA PREV	427.442,71	1.347.934,39	1.338.538,11	0,00	0,00	0,00	436.838,99
8010 - FUNPREV - PALMARES	704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704,00
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.032.171,27	579.607,16	492.254,96	0,00	0,00	0,00	2.119.523,47
4 - IRRF - SAAE	58.472,05	18.822,63	17.556,74	0,00	0,00	0,00	59.737,94
5 - IRRF - FOLHA	5.121,48	81.262,24	85.877,16	0,00	0,00	0,00	506,56
16 - IRRF	51.644,72	440,25	282,41	0,00	0,00	0,00	51.802,56
18 - IRRF	1.025.945,91	41.938,22	7.045,76	0,00	0,00	0,00	1.060.838,37
8021 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (FOLHA DE PAGAMENTO)	3.132,83	2.684,57	2.327,58	0,00	0,00	0,00	3.489,82
8044 - I.R.R.F - SERVIDOR	881.938,02	284.276,41	254.467,36	0,00	0,00	0,00	911.747,07
23494 - Imposto Sobre a Renda Retido da Fonte - IRRF	1.441,94	2.721,30	2.721,30	0,00	0,00	0,00	1.441,94
23548 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	4.474,32	147.461,54	121.976,65	0,00	0,00	0,00	29.959,21
2.1.8.8.1.01.05.00.00.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	6.311,24	6.311,24	0,00	0,00	0,00	0,00
8068 - RESTITUIÇÕES	0,00	5.161,24	5.161,24	0,00	0,00	0,00	0,00
23589 - RESTITUIÇÕES	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.06.00.00.00 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	9.965,30	70.559,74	67.490,83	0,00	0,00	0,00	13.034,21
8012 - CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS	637,06	2.083,56	2.083,56	0,00	0,00	0,00	637,06
8036 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	9.328,24	16.918,64	16.881,97	0,00	0,00	0,00	9.364,91
23527 - CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS	0,00	51.557,54	48.525,30	0,00	0,00	0,00	2,24
2.1.8.8.1.01.08.00.00.00 - ISS	29.664,39	145.258,35	145.258,35	0,00	0,00	0,00	29.664,39
5 - ISS - SAAE	1.263,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.263,02
11 - ISS A RECOLHER	1.263,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.263,02



Município da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, S/N - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE

CNPJ: 10.183.929/0001-57

<http://www.aguapreta.pe.gov.br>

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação

2251-1661-449

Página

2 / 5

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			
23493 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	13.679,05	135.849,62	112.117,27	0,00	0,00	0,00	37.411,40
2.1.8.8.1.01.09.00.00.00 - OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	263.424,96	48.387,26	34.953,67	0,00	0,00	0,00	276.858,55
17 - ISS	176.238,95	34.533,22	27.291,23	0,00	0,00	0,00	183.480,94
17 - ISS	87.186,01	13.854,04	7.662,44	0,00	0,00	0,00	93.377,61
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.143,53	25.227,24	25.227,24	0,00	0,00	0,00	1.143,53
7 - PENSÃO ALIMENTÍCIA - SAAE	-622,21	13.518,08	13.518,08	0,00	0,00	0,00	-622,21
7 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.765,74	11.709,16	11.709,16	0,00	0,00	0,00	1.765,74
2.1.8.8.1.01.11.00.00.00 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	11.469,60	73.017,19	73.347,58	0,00	0,00	0,00	11.139,21
6 - POLICARD SYSTEMS E SERVIÇOS - SAAE	6.365,70	0,00	1.351,74	0,00	0,00	0,00	5.013,96
8048 - Plano Odontológico	15,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,90
8072 - PLANO ODONTOLÓGICO	0,00	8.124,60	7.091,10	0,00	0,00	0,00	1.033,50
23586 - Plano Odontológico	5.088,00	64.892,59	64.904,74	0,00	0,00	0,00	5.075,85
2.1.8.8.1.01.14.00.00.00 - RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS	148.563,52	83.532,38	83.532,38	0,00	0,00	0,00	148.563,52
14 - Pensão Alimentícia	9.499,74	17.832,23	17.832,23	0,00	0,00	0,00	9.499,74
98 - Pensão Alimentícia	139.063,78	65.700,15	65.700,15	0,00	0,00	0,00	139.063,78
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	156.894,05	2.725.051,62	2.629.047,67	0,00	0,00	0,00	252.898,00
6 - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	12.407,21	493.107,67	511.159,82	0,00	0,00	0,00	-5.644,94
22 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	496,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496,86
43 - CONSIGNADO BB COMPET ANTERIOR	0,00	4.983,29	0,00	0,00	0,00	0,00	4.983,29
99 - Empréstimo Consignado - Santander	17.974,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.974,89
8010 - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	9.012,16	6.418,20	6.214,17	0,00	0,00	0,00	9.216,19
8014 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO REAL	3.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.525,00
8027 - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	74.414,54	362.148,88	362.541,07	0,00	0,00	0,00	74.022,35
8028 - CONSIGNADO BANCO SANTANDER	4.399,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.399,95
8054 - CONSIGNADO BANCO DO BRADESCO	424,94	7.762,30	7.258,31	0,00	0,00	0,00	928,93
23498 - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	27.532,95	1.733.781,23	1.631.725,80	0,00	0,00	0,00	129.588,38
23561 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BRADESCO	6.705,55	116.850,05	110.148,50	0,00	0,00	0,00	13.407,10
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00 - OUTROS CONSIGNATARIOS	928.916,66	820.955,69	788.243,08	0,00	0,00	0,00	961.629,27
8 - RESTITUIÇÃO	36.485,38	46,20	0,00	0,00	0,00	0,00	36.531,58
10 - TICKET ALIMENTAÇÃO	0,00	6.839,85	6.269,58	0,00	0,00	0,00	570,27
12 - SALÁRIO FAMÍLIA (INSS) - SAAE	0,00	310,70	310,70	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - OUTROS DEPOSITOS	61.639,99	121,84	75,64	0,00	0,00	0,00	61.686,19
18 - AUXILIO DOENÇA - SAAE	0,00	59.584,67	59.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00
106 - PASEP - Repasse ao servidor - Extra-orçamentário	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,00
256 - SALÁRIO FAMÍLIA	480.283,59	124.853,47	124.853,47	0,00	0,00	0,00	480.283,59
8006 - SALÁRIO FAMÍLIA	13.493,22	8.180,84	7.080,84	0,00	0,00	0,00	13.222,22
8011 - DESCONTO PAGAMENTO INDEVIDO	85,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,89
8029 - ASSOCIAÇÃO DE CLASSE - A.C.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8030 - ASSOCIAÇÃO DE CLASSES - ENDEMIAS	1.342,49	2.441,88	2.441,88	0,00	0,00	0,00	1.342,49



Município da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, S/N - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE

CNPJ: 10.183.929/0001-57

<http://www.aguapreta.pe.gov.br>

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação

2251-1661-449

Página

3 / 5

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			
8031 - SALÁRIO FAMÍLIA - FUNPREAP	202.717,80	21.379,92	10.478,58	0,00	0,00	0,00	213.619,14
8032 - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	54.071,33	27.491,92	27.491,92	0,00	0,00	0,00	54.071,33
8050 - SALÁRIO MATERNIDADE - FMAS	0,00	3.190,00	3.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8055 - OUTRAS RECEITAS - FMAS	0,00	3.920,00	3.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8066 - SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	0,00	31,07	0,00	0,00	0,00	0,00	31,07
8067 - SALÁRIO MATERNIDADE - FUNPREAP	0,00	14.256,90	13.627,28	0,00	0,00	0,00	629,62
8069 - AUXÍLIO DOENÇA - FUNPREAP	0,00	3.219,61	0,00	0,00	0,00	0,00	3.219,61
8071 - OUTRAS DEDUÇÕES - FUNPREAP	0,00	932,10	932,10	0,00	0,00	0,00	0,00
8074 - OUTRAS RECEITAS - FMS	0,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8076 - OUTRAS DEDUÇÕES - INSS	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23499 - DESCONTO PAGAMENTO INDEVIDO	35.438,18	6.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.748,18
23535 - ASSOC. DE CLASSE DA GUARDA MUNICIPAL	950,40	8.882,76	9.833,16	0,00	0,00	0,00	0,00
23587 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	47.414,27	47.414,27	0,00	0,00	0,00	0,00
23596 - OUTRAS RECEITAS - PREFEITURA	0,00	25.360,00	25.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23618 - DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES - CAMARA	36.990,37	429.004,20	418.406,79	0,00	0,00	0,00	47.587,78
2.1.8.8.1.04.01.00.00.00 - DEPOSITOS E CAUCOES	0,00	139.935,34	139.935,34	0,00	0,00	0,00	0,00
222 - CONTA DE TRANSIÇÃO	0,00	26.589,26	26.589,26	0,00	0,00	0,00	0,00
23594 - CONTA DE TRANSIÇÃO	0,00	113.346,08	113.346,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.99.00.00.00.00 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	96.280,99	500,06	0,00	0,00	0,00	95.780,93
91 - Saldos Realizáveis - Exercícios Anteriores - FMAS	0,00	23.304,73	0,00	0,00	0,00	0,00	23.304,73
23568 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	500,06	500,06	0,00	0,00	0,00	0,00
23604 - Saldos Realizáveis - Exercícios Anteriores - Prefeitura	0,00	72.476,20	0,00	0,00	0,00	0,00	72.476,20
SUBTOTAL	7.664.135,57	7.572.714,19	7.249.851,98				7.986.997,78

RESTOS A PAGAR - N2

2.1.1.1.1.00.00.00.00.00 - PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	569.967,61	21.773,06	147.481,77	152,50	0,00	0,00	444.106,40
Ano 2017	0,00	21.773,06	0,00	0,00	0,00	0,00	21.773,06
Ano 2016	409.584,25	0,00	147.481,77	152,50	0,00	0,00	261.949,98
Ano 2015	912,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912,18
Ano 2014	40.017,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.017,82
Ano 2013	60.233,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.233,69
Ano 2012	57.936,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.936,84
Ano 2010	1.282,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.282,83
2.1.1.4.1.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	63.493,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.493,87
Ano 2015	102,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102,07
Ano 2014	925,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925,19
Ano 2013	43.037,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.037,11
Ano 2012	12.375,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.375,50
Ano 2011	2.091,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.091,54
Ano 2010	4.962,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.962,46



Município da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, S/N - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE

CNPJ: 10.183.929/0001-57

<http://www.aguapreta.pe.gov.br>

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação

2251-1661-449

Página

4 / 5

Demonstrativo da Dívida Flutuante

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

Títulos - N3	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			
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	3.571.995,31	270.500,33	998.248,16	0,00	0,00	0,00	2.844.247,48
Ano 2017	0,00	270.500,33	0,00	0,00	0,00	0,00	270.500,33
Ano 2016	980.846,45	0,00	814.036,04	0,00	0,00	0,00	166.810,41
Ano 2015	870.695,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870.695,70
Ano 2014	437.961,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.961,28
Ano 2013	842.206,81	0,00	184.212,12	0,00	0,00	0,00	657.994,69
Ano 2012	440.285,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440.285,07
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	686.285,34	265.439,74	320.198,62	340,00	0,00	0,00	631.186,46
Ano 2017	0,00	265.439,74	0,00	0,00	0,00	0,00	265.439,74
Ano 2016	538.652,12	0,00	320.198,62	0,00	0,00	0,00	218.453,50
Ano 2015	69.808,29	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00	69.468,29
Ano 2014	20.752,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.752,49
Ano 2013	57.072,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.072,44
2.1.1.4.5.00.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	49.883,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.883,61
Ano 2014	49.883,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.883,61
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.791.018,12	1.260.347,18	64.752,89	720,00	0,00	0,00	2.985.892,41
Ano 2017	0,00	1.260.347,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.260.347,18
Ano 2016	243.937,36	0,00	30.230,12	720,00	0,00	0,00	212.987,24
Ano 2015	417.248,60	0,00	34.522,77	0,00	0,00	0,00	382.725,83
Ano 2014	132.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.550,00
Ano 2013	856.970,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856.970,30
Ano 2012	79.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.504,51
Ano 2011	58.981,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.981,10
Ano 2010	1.826,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.826,25
SUBTOTAL	6.732.643,86	1.818.060,31	1.530.681,44	1.212,50	0,00	0,00	7.018.810,23

SERVIÇOS DA DÍVIDA

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

OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

2.1.3.1.1.00.00.00.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	194.701,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.701,49
244 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER 2011 - INSS	102.735,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.735,69
245 - Obrigações Patronais a recolher 2011 - RPPS	5.350,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.350,02
8017 - Obrigações Patronais a recolher 2011 - INSS	20.271,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.271,28
8018 - Obrigações patronais a recolher 2011 - RPPS	1.005,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.005,09
8047 - Obrigações Patronais a recolher - 2011 - INSS	47.970,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.970,11
8048 - Obrigações Patronais a recolher - 2012 - INSS	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
SUBTOTAL	194.701,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.701,49



Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA
Assinado em: https://eic.gov.br/pp/validacao: a78610eb-3e1e-49ad-809e-175ec8c924f1

Município da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, S/N - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE

CNPJ: 10.183.929/0001-57

<http://www.aguapreta.pe.gov.br>

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação
2251-1661-449Página
5 / 5

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			
TOTAL GERAL	14.591.480,92	9.390.774,50	8.780.533,42	1.212,50	0,00	0,00	15.200.509,50

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			
6.3.1.0.0.00.00.00.00 - EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	10.475.973,57	568.263,61	0,00	371.562,69	0,00	0,00	10.672.674,49
Ano 2017	0,00	568.263,61	0,00	0,00	0,00	0,00	568.263,61
Ano 2015	4.096.532,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.096.532,74
Ano 2014	1.511.544,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.511.544,36
Ano 2013	1.932.065,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.932.065,96
Ano 2012	966.318,14	0,00	0,00	216.331,44	0,00	0,00	749.986,70
Ano 2011	1.287.122,22	0,00	0,00	152.589,67	0,00	0,00	1.134.532,55
Ano 2010	174.088,20	0,00	0,00	2.641,58	0,00	0,00	171.446,62
Ano 2009	508.301,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.301,95
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	10.475.973,57	568.263,61	0,00	371.562,69	0,00	0,00	10.672.674,49

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Entidades Consolidadas: Prefeitura Municipal da Água Preta, Fundo Municipal de Saúde da Água Preta, Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta, Câmara Municipal de Vereadores, Instituto de Previdência dos Servidores Municipais da Água Preta, Serviço Autônomo de Água e Esgotos da Água Preta - SAAE (Dados Externos até 31/12/2016), Instituto de Previdência dos Servidores Municipais da Água Preta, Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Água Preta

Nota: Na apuração da Equação Patrimonial do balanço consolidado, existe uma diferença no valor de R\$ 1.057,40, relativo a restos a pagar da Câmara de Vereadores apresentado no balanço do exercício atual, divergindo do Balanço Patrimonial do Exercício de 2016 publicado no E-TCE. Importante ressaltar que ao efetuarmos o cálculo da equação patrimonial sem os valores correspondente a Câmara de Vereadores, o resultado apresentado não evidencia qualquer divergência. Desta forma, foram considerados na coluna Exercício Anterior os dados oficiais do E-TCE publicado na prestação de contas do exercício de 2016.



MUNICÍPIO DE ÁGUA PRETA



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: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA, WILMAR PIRES BEZERRA
Acesse em: <https://tce.pe.gov.br/ep/va/validarDocumento.asp?CodigoDocumento=78610eb-3e1e-49ad-acfe-175e8c92411>

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade: Prefeitura Municipal de Água Preta
Natureza jurídica (conforme código da RFB): 124-4 - Município.
CNPJ: 10.183.929/0001-57
Domicílio do órgão ou entidade: Praça dos Três Poderes, s/n – Centro – Água Preta – 55550-000
Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: A Prefeitura Municipal de Água Preta 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 35.344 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,6. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal 1.812 de 30 de novembro 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, autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, conforme relação a seguir: <ol style="list-style-type: none">1) Câmara Municipal de Vereadores de Água Preta2) Prefeitura Municipal de Água Preta3) Fundo Municipal de Saúde (FMS);4) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS);5) Instituto de Previdência Próprio dos Servidores Municipais de Água Preta;6) Serviços Autônomo de Água e Esgoto de Água Preta.
Dados do gestor (Prefeito (a) do Município): Nome: Eduardo Passos Coutinho Correa de Oliveira Cargo: Prefeito 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: Wilmar Pires Bezerra. CRC-PE nº 15.662/O-2. E-mail: wilmarpires1@hotmail.com
Dados do Controlador Geral do Município: Nome: Alcélia de Goês Pedrosa E-mail: controleinterno.pmap@gmail.com
Nome do Software de Contabilidade utilizado no município: Câmara de Vereadores – Fiorilli; Prefeitura Municipal – E-Pública; Fundos - E-Pública; RPPS - E-Pública; SAAE – E-Pública.
Endereço eletrônico do Portal da Transparência: www.aquapreta.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.
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.
b.4. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos significativos pela aplicação das políticas contábeis.

MUNICÍPIO DE ÁGUA PRETA



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 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 (REFERENCIAS CRUZADAS E NOTAS)

Nota 1) DEPÓSITOS: O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 7.664.135,57. Houve inscrições na ordem de R\$ 7.572.714,19 e baixas na ordem de R\$ 7.249.851,98, restando um saldo em 31/12/2017 de R\$ 7.986.997,78.

Nota 2) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 6.732.643,86. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 1.818.060,31, baixa no valor de R\$ 1.530.681,44 e cancelamento de R\$ 1.212,50, restando um saldo a pagar em 31/12/2017 de R\$ 7.018.810,23.

Nota 3) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 10.475.973,57. Houve inscrição de R\$ 568.263,61 decorrente das inscrições e cancelamento de R\$ 371.562,69, resultando no saldo em 31/12/2017 de R\$ 10.672.674,49.

Nota 4) 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 R\$ 2.386.323,92. Detalhado por entidade a seguir:

- 1) Prefeitura Municipal de Água Preta R\$1.355.717,83;
- 2) Fundo Municipal de Saúde (FMS) R\$ 708.837,71;
- 3) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS) R\$ 130.020,70;
- 4) SAAE R\$ 188.037,16;
- 5) Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Água Preta R\$ 2.561,21;
- 6) Câmara Municipal de Vereadores de Água Preta R\$ 1.149,31.

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 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:

e.1. Demonstrativo de implantação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público (Poder Executivo):

A seguir detalharemos o plano de implantação dos procedimentos contábeis patrimoniais do município definidos no item 3.9 da Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015, utilizando como prazo fatal os prazos para municípios abaixo de 50.000 habitantes, mesmo que o porte da cidade seja maior.

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	Imediato	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

Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COLTINHO CORREA DE OLIVEIRA - WILMAR PIRES BEZERRA
Acesse em: https://tcece.tce.pe.gov.br/ep/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:78610eb-3e1e-44ad-af9e-175e8c92411

MUNICÍPIO DE ÁGUA PRETA



	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.			

Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COLTINHO CORREA DE OLIVEIRA - WILMAR PIRES BEZERRA
 Acesso em: https://repositorio.ce.gov.br/pp/vitaliaDoc.shtm?codigo_documento=86106b-3e-e-19ad-4c1d-175e8b9241

MUNICÍPIO DE ÁGUA PRETA



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
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

Eduardo Coutinho Correa de Oliveira
Prefeito

Wilmar Pires Bezerra
Contador
CRC-PE Nº 15.662/0-2

Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA - WILMAR PIRES BEZERRA
Assinado em: 17/08/2017 17:58:02
Assinatura: 78610db-7e1e-49ad-ac1e-175e8c924f1