



# Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2025

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO  
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000  
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone: (81) 35481172

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2025

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	1.696.854,93	4.180.069,93	1.268.913,30	0,00	0,00	0,00	4.608.011,56
Subtotal dos restos processados	1.161.537,16	2.235.917,82	1.141.564,10	0,00	0,00	0,00	2.255.890,88
Processados 2023	- 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2024	1.161.537,16	0,00	1.141.564,10	0,00	0,00	0,00	19.973,06
Processados 2025	0,00	2.235.917,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2.235.917,82
Subtotal dos restos não-processados	535.317,77	1.944.152,11	127.349,20	0,00	0,00	0,00	2.352.120,68
Não-Processados 2024	535.317,77	0,00	127.349,20	0,00	0,00	0,00	407.968,57
Não-Processados 2025	0,00	1.944.152,11	0,00	0,00	0,00	0,00	1.944.152,11
Subtotal dos Depósitos	161.283,45	10.236.653,60	9.781.244,72	56.552,24	0,00	0,00	560.140,09
Prefeitura - 2ª VARA DO TRABALHO DE IGARASSU	8,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,18
Prefeitura - AESP ODONTO	2.860,44	30.432,83	31.214,01	0,00	0,00	0,00	2.079,26
Prefeitura - AGMISI	656,12	5.389,31	5.827,56	0,00	0,00	0,00	217,87
Prefeitura - ASPA EMPRÉSTIMO	17.991,71	163.249,10	175.749,65	0,00	0,00	0,00	5.491,16
Prefeitura - BARU CARTÃO BENEFÍCIO	0,00	175,13	0,00	0,00	0,00	0,00	175,13
Prefeitura - DESC FARM MES ANT	148,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148,36
Prefeitura - DESC VALE CESTA	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Prefeitura - DEVOLUÇÃO CALÇÃO	98,06	387,07	0,00	0,00	0,00	0,00	485,13
Prefeitura - DEVOLUÇÃO DE RECURSOS	0,00	7.275,73	0,00	7.275,73	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - EMPRÉSTIMO BANCO MASTER	56.796,40	733.586,09	671.880,87	0,00	0,00	0,00	118.501,62
Prefeitura - EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	1.178.434,99	1.189.352,24	0,00	0,00	0,00	- 10.917,25
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	0,00	1.487.180,31	1.510.325,05	0,00	0,00	0,00	- 23.144,74
Prefeitura - FARMABEM	89,52	0,00	0,00	89,52	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - FARMACIA ITAPISSUMA	0,00	14.539,81	13.930,27	0,00	0,00	0,00	609,54
Prefeitura - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	0,00	44.443,19	45.500,98	0,00	0,00	0,00	- 1.057,79
Prefeitura - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	0,00	3.048.761,18	2.810.074,92	0,00	0,00	0,00	238.686,26
Prefeitura - LICENÇA MATERNIDADE	10.391,45	25.108,00	37.176,43	0,00	0,00	0,00	- 1.676,98
Prefeitura - LICENÇA MEDICA	43.842,05	0,00	0,00	43.842,05	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - ODONTO EMP CONV	83,81	0,00	0,00	83,81	0,00	0,00	0,00





# Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2025

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO  
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000  
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone: (81) 35481172

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2025

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
DENT LTDA							
Prefeitura - ODONTO GROUP	10.517,15	4.383,87	3.654,61	0,00	0,00	0,00	11.246,41
Prefeitura - OPS PLANOS DE SAÚDE S.A.	2,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,27
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.484,52	150.600,14	144.011,64	0,00	0,00	0,00	8.073,02
Prefeitura - RESTITUIÇÃO DE EMPRESTIMO CONSIGNADO	5.261,13	0,00	0,00	5.261,13	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - RPPSMI	0,00	2.605.195,29	2.603.916,52	0,00	0,00	0,00	1.278,77
Prefeitura - SALÁRIO FAMILIA	0,00	316.767,89	317.265,00	0,00	0,00	0,00	- 497,11
Prefeitura - SENAR - AQUIS PROD RUR PF POR PJ - AGRICULTURA FAMILIAR	4,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,20
Prefeitura - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	11.048,08	131.156,43	131.764,97	0,00	0,00	0,00	10.439,54
Prefeitura - VALE GÁS	0,00	90.300,00	89.600,00	0,00	0,00	0,00	700,00
Prefeitura - VALE TRANSPORTE	0,00	199.137,24	0,00	0,00	0,00	0,00	199.137,24
<b>TOTAL</b>	<b>1.858.138,38</b>	<b>14.416.723,53</b>	<b>11.050.158,02</b>	<b>56.552,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.168.151,65</b>

**Valdemir Lourenço dos Santos Junior**  
Prefeito  
CPF 109.992.684-06

**Ronaldo Alves de Oliveira**  
Contador  
CRC 016677/O-0



**Prefeitura Municipal de Itapissuma**  
**Nota Explicativa**  
**Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
**Anexo 14, Lei nº4.320/64**



Documento Assinado Digitalmente por: VALDEMIR LOURENCO DOS SANTOS JUNIOR, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6cd0775d-3173-467c-86ec-4331dbb6682f

**a) Informações gerais**

**a.1. Nome da entidade**

Prefeitura Municipal de Itapissuma      **CNPJ:** 08.637.399/0001-28

**a.2. Domicílio da entidade**

R MANOEL LOURENCO, 16  
CENTRO, Itapissuma – PE  
CEP: 53700-000

**a.3. Dados do gestor**

Valdemir Lourenço dos Santos Junior  
Cargo: Prefeito  
CPF: 109.992.684-06

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

Ronaldo Alves de Oliveira  
CRC: 016677/0-0

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

A Prefeitura Municipal de Itapissuma concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2025 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1222 de 16 de dezembro de 2024 (LOA 2025). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

**a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis**

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 11ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 26, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 25, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de Dezembro de 2024 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

**a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis**

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Itapissuma:

Prefeitura Municipal de Itapissuma

**b) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis**

**b.1. Restos a pagar processados e não processados**

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 2.255.890,88. Houve um aumento de R\$ 1.094.353,72 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 1.161.537,16.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 2.352.120,68. Houve um aumento de R\$ 1.816.802,91 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 535.317,77.

O total de restos a pagar para o exercício de 2026 é de R\$ 4.608.011,56

**b.2. Depósitos e Consignações**

**Prefeitura Municipal de Itapissuma**  
**Nota Explicativa**  
**Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
**Anexo 14, Lei nº4.320/64**



Documento Assinado Digitalmente por: VALDEMIR LOURENCO DOS SANTOS JUNIOR, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.te.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 6cd0775d-3173-467c-86ec-4331dbb6682f

Os depósitos e consignações do exercício de 2025 totalizaram R\$ 560.140,09. Houve um aumento de R\$ 398.856,64 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 161.283,45.

**Valdemir Lourenço dos Santos Junior**  
Prefeito, CPF 109.992.684-06

**Ronaldo Alves de Oliveira**  
Contador, CRC 016677/0-0