



DDF - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE INDIVIDUAL

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SEPARADAS POR ENTIDADE



2023

CORTESPREV

CORTESPREV - Instituto de Previdência de Cortês - 2023

RUA CELSO BORBA, S/N - CENTRO
Cortês/PE - CEP: 55525-000
CNPJ Nº: 07.969.857/0001-63 Telefone: (81) 36871151

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023

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)	1.522.062,29	872.344,19	1.144.736,09	0,00	0,00	0,00	1.249.670,39
Subtotal dos restos processados	1.521.937,29	872.344,19	1.144.736,09	0,00	0,00	0,00	1.249.545,39
Processados 2020	737.857,71	0,00	360.656,51	0,00	0,00	0,00	377.201,20
Processados 2022	784.079,58	0,00	784.079,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2023	0,00	872.344,19	0,00	0,00	0,00	0,00	872.344,19
Subtotal dos restos não-processados	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
Não-Processados 2022	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
Subtotal dos Depósitos	692.159,87	1.877.022,23	1.888.975,10	0,00	0,00	0,00	680.207,00
CORTESPREV - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	564,06	0,00	564,06	0,00	0,00	0,00	0,00
CORTESPREV - DESCONTO IRRF FOLHA	649.890,72	652.588,13	652.376,23	0,00	0,00	0,00	650.102,62
CORTESPREV - DESC PENSÃO DEZ 2021	171,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171,36
CORTESPREV - DESC PROC 0001918-4020198172260	0,00	1.790,57	1.790,57	0,00	0,00	0,00	0,00
CORTESPREV - EMP BB MÊS ANTERIOR	1.620,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,15
CORTESPREV - EMP BB PMC	5.370,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.370,79
CORTESPREV - EMP BRADESCO MES ANT	6.640,02	13,80	410,10	0,00	0,00	0,00	6.243,72
CORTESPREV - EMP BRADESCO PMC	573,10	106.176,88	106.749,98	0,00	0,00	0,00	0,00
CORTESPREV - EMP CAIXA ECONOMICA	0,00	560.020,04	560.020,04	0,00	0,00	0,00	0,00
CORTESPREV - EMP CAIXA MÊS ANTERIOR	808,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808,56
CORTESPREV - EMP CAIXA PMC	0,00	84.206,40	84.206,40	0,00	0,00	0,00	0,00
CORTESPREV - EMP CONSIG BRADESCO	0,00	443.653,64	442.547,54	0,00	0,00	0,00	1.106,10
CORTESPREV - INSS PRESTADOR DE SERVIÇO	0,00	1.863,38	3.253,04	0,00	0,00	0,00	- 1.389,66
CORTESPREV - IRRF PRESTADOR	0,00	809,28	0,00	0,00	0,00	0,00	809,28
CORTESPREV - ISS	4.463,45	108,06	0,00	0,00	0,00	0,00	4.571,51
CORTESPREV - PENSÃO ALIMENTÍCIA INDEVIDO	6.058,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.058,15
CORTESPREV - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15.501,38	0,00	11.166,03	0,00	0,00	0,00	0,00



CORTESPREV - Instituto de Previdência de Cortês - 2023

RUA CELSO BORBA, S/N - CENTRO
Cortês/PE - CEP: 55525-000
CNPJ Nº: 07.969.857/0001-63 Telefone: (81) 36871151

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023

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	
CORTESPREV - RPPS FUNDO FINANCEIRO	496,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496,13
CORTESPREV - SINSMUC	0,00	22.414,05	22.513,11	0,00	0,00	0,00	- 99,06
CORTESPREV - TAXA	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00
TOTAL	2.214.222,16	2.749.366,42	3.033.711,19	0,00	0,00	0,00	1.929.877,39

Márton Ferreira dos Santos
Diretor Executivo do CORTESPREV

LUIZ JOSÉ XAVIER DA COSTA JÚNIOR
CONTADOR
CRC-PE 031012/O-7



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MARTON FERREIRA DOS SANTOS, LUIZ JOSE XAVIER DA COSTA JUNIOR
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c8a23e06-ae2e-4fcf-890e-307bceb70cfe

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

CORTESPREV - Instituto de Previdência de Cortês CNPJ: 07.969.857/0001-63

a.2. Domicílio da entidade

RUA CELSO BORBA, S/N
CENTRO, Cortês – PE
CEP: 55525-000

a.3. Dados do gestor

Márton Ferreira dos Santos
Cargo: Diretor Executivo do CORTESPREV
CPF: 514.182.584-15

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

Luiz José Xavier da Costa Júnior
CRC: 031012/O-7

b) Resumo das políticas contábeis significativas

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

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

b.2. Bases de mensuração utilizadas

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

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

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

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

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

b.5. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

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

CORTESPREV - Instituto de Previdência de Cortês

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

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MARTON FERREIRA DOS SANTOS, LUIZ JOSE XAVIER DA COSTA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c8a23e06-ae2e-4fcf-890c-307bceb70cfc

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 1.249.545,39. Houve uma queda de R\$ 272.391,90 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 1.521.937,29.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 125,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2022.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 1.249.670,39

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 680.207,00. Houve uma queda de R\$ 11.952,87 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 692.159,87.

Márton Ferreira dos Santos

Diretor Executivo do CORTESPREV, CPF 514.182.584-15

Luiz José Xavier da Costa Júnior

Contador, CRC 031012/O-7