



# Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2025

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/ número - CENTRO

São Lourenço da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2025 - Consolidado

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)	15.038.308,87	18.802.286,76	8.939.142,11	0,00	0,00	0,00	24.901.453,52
Subtotal dos restos processados	14.931.376,25	16.692.653,26	8.832.209,58	0,00	0,00	0,00	22.791.819,93
Processados 2010	6.099,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.099,25
Processados 2010 (Prefeitura)	6.099,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.099,25
Processados 2013	137.971,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.971,07
Processados 2013 (Prefeitura)	137.971,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.971,07
Processados 2014	176.277,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.277,83
Processados 2014 (Prefeitura)	176.277,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.277,83
Processados 2015	288.134,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.134,97
Processados 2015 (Prefeitura)	288.134,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.134,97
Processados 2016	1.734.627,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734.627,42
Processados 2016 (Prefeitura)	1.734.627,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734.627,42
Processados 2017	3.449,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.449,62
Processados 2017 (Prefeitura)	3.449,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.449,62
Processados 2018	1.116.733,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.116.733,14
Processados 2018 (Prefeitura)	1.116.733,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.116.733,14
Processados 2019	82.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.104,26
Processados 2019 (FME)	82.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.104,26
Processados 2020	297.608,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297.608,37
Processados 2020 (FME)	297.608,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297.608,37
Processados 2021	1.043.769,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.769,05
Processados 2021 (FMAS)	1.872,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.872,16
Processados 2021 (FME)	470.893,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.893,88
Processados 2021 (FMS)	48.407,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.407,35
Processados 2021 (Prefeitura)	522.595,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522.595,66
Processados 2022	56.408,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.408,08
Processados 2022 (FMAS)	10.181,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.181,06
Processados 2022 (FME)	16.054,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.054,72
Processados 2022 (FMS)	5.357,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.357,28
Processados 2022 (Prefeitura)	24.815,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.815,02
Processados 2023	643.635,90	0,00	4.169,69	0,00	0,00	0,00	639.466,21
Processados 2023 (FMAS)	103.915,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.915,74





# Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2025

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/ número - CENTRO

São Lourenço da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2025 - Consolidado

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	
Processados 2023 (FME)	92.661,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.661,53
Processados 2023 (FMS)	78.513,17	0,00	4.169,69	0,00	0,00	0,00	74.343,48
Processados 2023 (Prefeitura)	368.545,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.545,46
Processados 2024	9.344.557,29	0,00	8.828.039,89	0,00	0,00	0,00	516.517,40
Processados 2024 (Câmara)	939,76	0,00	939,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2024 (FMAS)	108.315,12	0,00	63.958,96	0,00	0,00	0,00	44.356,16
Processados 2024 (FME)	3.288.118,68	0,00	3.155.994,43	0,00	0,00	0,00	132.124,25
Processados 2024 (FMS)	3.101.992,58	0,00	3.024.537,61	0,00	0,00	0,00	77.454,97
Processados 2024 (Prefeitura)	2.845.191,15	0,00	2.582.609,13	0,00	0,00	0,00	262.582,02
Processados 2025	0,00	16.692.653,26	0,00	0,00	0,00	0,00	16.692.653,26
Processados 2025 (Câmara)	0,00	48.052,30	0,00	0,00	0,00	0,00	48.052,30
Processados 2025 (FMAS)	0,00	516.681,22	0,00	0,00	0,00	0,00	516.681,22
Processados 2025 (FME)	0,00	8.325.415,84	0,00	0,00	0,00	0,00	8.325.415,84
Processados 2025 (FMS)	0,00	2.553.708,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.553.708,07
Processados 2025 (Prefeitura)	0,00	5.246.735,83	0,00	0,00	0,00	0,00	5.246.735,83
Processados 2025 (RPPS)	0,00	2.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.060,00
Subtotal dos restos não-processados	106.932,62	2.109.633,50	106.932,53	0,00	0,00	0,00	2.109.633,59
Não-Processados 2018	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
Não-Processados 2018 (Prefeitura)	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
Não-Processados 2024	106.932,53	0,00	106.932,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2024 (Prefeitura)	106.932,53	0,00	106.932,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2025	0,00	2.109.633,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.109.633,50
Não-Processados 2025 (FME)	0,00	211.668,03	0,00	0,00	0,00	0,00	211.668,03
Não-Processados 2025 (FMS)	0,00	172.470,48	0,00	0,00	0,00	0,00	172.470,48
Não-Processados 2025 (Prefeitura)	0,00	1.725.494,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.725.494,99
Subtotal dos Depósitos	1.944.325,60	42.058.989,94	37.617.336,09	- 195.543,36	0,00	0,00	6.581.522,81
Prefeitura - AESP ODONTO	0,00	1.464,64	1.464,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - CARTAO RULLDEX	0,00	220.576,25	333.607,76	- 113.031,51	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - CONSIGNADO BB	0,00	3.751,05	2.874,50	0,00	0,00	0,00	876,55
Prefeitura - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	7.678,73	519.086,87	516.093,66	0,00	0,00	0,00	10.671,94
Prefeitura - CONSIGNADO SANTANDER	0,00	270.504,53	270.504,53	0,00	0,00	0,00	0,00





# Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2025

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/ número - CENTRO

São Lourenço da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2025 - Consolidado

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	
Prefeitura - CREDCESTA	0,00	22.225,73	25.186,77	- 2.961,04	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - DESC EVR NEGOCIAÇÃO	0,00	39.460,72	39.460,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - HAPVIDA	0,00	55.498,86	53.083,22	0,00	0,00	0,00	2.415,64
Prefeitura - INSS	0,00	2.032.686,88	2.424.660,49	- 391.973,61	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - INSS TERCEIROS	0,00	844.874,84	844.874,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	16.811,88	60.198,52	76.837,58	0,00	0,00	0,00	172,82
Prefeitura - RPPS - FINANCEIRO	0,00	523.598,19	512.092,55	0,00	0,00	0,00	11.505,64
Prefeitura - VALE TRANSPORTE	0,00	36.573,03	0,00	36.573,03	0,00	0,00	0,00
Câmara - ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	0,00	6.342,62	6.342,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - BANCO DO BRASIL - CONSIGNADO	0,00	348.181,11	348.181,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CONSIGNADO	0,00	537.716,13	537.716,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - HAPVIDA	0,00	66.185,23	66.185,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS	0,00	497.049,48	497.049,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF	0,00	827.439,53	827.439,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	12.654,29	12.654,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00	23.188,17	23.188,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - RESTITUIÇÕES	0,00	1.120,80	1.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - RPPS FUNDO FINANCEIRO	0,00	55.226,48	55.226,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	5.377,67	5.377,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	6.476,80	6.476,80	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - AESP ODONTO	139,30	5.512,30	5.482,45	0,00	0,00	0,00	169,15
FMS - CARTAO RULLDEX	0,00	374.306,74	373.921,25	0,00	0,00	0,00	385,49
FMS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	30.009,55	14.154,80	0,00	0,00	0,00	15.854,75
FMS - CONSIGNADO BB	0,00	15.993,99	15.993,99	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO BRADESCO	0,00	3.387,10	0,00	0,00	0,00	0,00	3.387,10
FMS - CONSIGNADO SANTANDER	36.626,81	415.092,12	411.216,10	0,00	0,00	0,00	40.502,83
FMS - COSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	60.795,10	1.919.691,58	1.888.299,99	0,00	0,00	0,00	92.186,69
FMS - CREDCESTA	9.833,86	86.019,14	85.208,02	0,00	0,00	0,00	10.644,98
FMS - DESC ANTECIPAÇÃO 13	0,00	106.180,02	106.180,02	0,00	0,00	0,00	0,00





# Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2025

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/ número - CENTRO

São Lourenço da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2025 - Consolidado

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	
SALÁRIO							
FMS - FALTAS	0,00	31.940,24	31.940,24	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - HAPVIDA	15.765,59	38.288,02	41.288,86	0,00	0,00	0,00	12.764,75
FMS - INSS	209.473,41	2.659.715,78	2.854.773,48	0,00	0,00	0,00	14.415,71
FMS - INSS TERCEIROS	0,00	43.747,50	43.747,50	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - IRRF	0,00	2.323.680,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.323.680,59
FMS - ISS- IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	0,00	612.945,73	0,00	0,00	0,00	0,00	612.945,73
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	69.335,19	69.335,19	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - RPPS FINANCEIRO 13 SALÁRIO	0,00	170.224,58	169.650,32	0,00	0,00	0,00	574,26
FMS - SIMCASE	0,00	19.491,12	19.085,76	0,00	0,00	0,00	405,36
FMS - SINDICATO ACS	0,00	55.376,64	54.592,68	0,00	0,00	0,00	783,96
FMS - SLMPREV	4.402,93	1.854.505,86	1.858.908,79	0,00	0,00	0,00	0,00
RPPS - CONSIG BRADESCO	0,00	549,04	549,04	0,00	0,00	0,00	0,00
RPPS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	2.729,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.729,01
RPPS - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	170.453,85	5.359.889,70	5.575.790,28	0,00	0,00	0,00	- 45.446,73
RPPS - CONSIGNADO MASTER	0,00	428.102,68	380.764,88	0,00	0,00	0,00	47.337,80
RPPS - CONSIGNADO SANTANDER	0,00	145.726,73	141.139,13	0,00	0,00	0,00	4.587,60
RPPS - INSS	1.493,76	26.516,00	23.654,85	0,00	0,00	0,00	4.354,91
RPPS - IRRF	149.109,35	2.011.865,11	1.561.566,02	0,00	0,00	0,00	599.408,44
RPPS - IRRF PESSOA FÍSICA	0,00	76,66	0,00	0,00	0,00	0,00	76,66
RPPS - IRRF PESSOA JURIDICA	0,00	689,94	689,94	0,00	0,00	0,00	0,00
RPPS - ISS	0,00	1.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251,00
RPPS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	216,10	78.363,89	81.600,55	0,00	0,00	0,00	- 3.020,56
RPPS - RULDEX CARD	0,00	160.689,66	145.674,00	0,00	0,00	0,00	15.015,66
RPPS - SINDUMPROM	1.445,96	62.363,72	51.556,53	0,00	0,00	0,00	12.253,15
FMAS - AESP ODONTO	1.611,90	5.424,44	5.806,82	0,00	0,00	0,00	1.229,52
FMAS - CARTAO RULLDEX	12.033,24	100.010,04	107.615,64	0,00	0,00	0,00	4.427,64
FMAS - HAPVIDA	12.887,98	16.088,72	19.213,20	0,00	0,00	0,00	9.763,50
FMAS - INSS	129.790,57	407.457,81	401.419,05	0,00	0,00	0,00	135.829,33
FMAS - INSS TERCEIROS	683,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	





# Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2025

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/ número - CENTRO

São Lourenço da Mata/PE - CEP:

CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2025 - Consolidado

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	
FMAS - IRRF	0,00	68.606,71	67.992,31	0,00	0,00	0,00	614,40
FMAS - ISS IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	0,00	3.785,06	3.785,06	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - OUTROS	0,00	13.469,78	0,00	13.469,78	0,00	0,00	0,00
FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	5.659,94	5.659,94	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - PLANO ODONTOLÓGICO	1.435,57	0,00	537,30	0,00	0,00	0,00	898,27
FMAS - VALE TRANSPORTE	0,00	24.803,04	0,00	24.803,04	0,00	0,00	0,00
FME - AESP ODONTO	776,10	4.306,36	4.059,60	0,00	0,00	0,00	1.022,86
FME - CARTAO RULLDEX	84.686,00	549.091,05	529.744,89	0,00	0,00	0,00	104.032,16
FME - CONSIGNADO BB	0,00	30.491,09	24.562,94	0,00	0,00	0,00	5.928,15
FME - CONSIGNADO BRADESCO	0,00	3.293,44	0,00	0,00	0,00	0,00	3.293,44
FME - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	49.332,09	2.673.189,46	2.598.164,99	0,00	0,00	0,00	124.356,56
FME - CONSIGNADO SANTANDER	1.300,01	41.465,94	41.212,73	0,00	0,00	0,00	1.553,22
FME - CREDCESTA	3.827,32	103.885,61	98.785,15	0,00	0,00	0,00	8.927,78
FME - DESC ANTECIPAÇÃO 13 SALÁRIO	0,00	23.319,94	23.319,94	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - DESC EVR NEGOCIAÇÃO	0,00	23.753,50	23.753,50	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - DESC PARECER JURÍDICO	0,00	5.873,68	5.873,68	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - FALTAS	0,00	366.272,10	366.272,10	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - HAPVIDA	104.862,24	420.911,32	417.917,14	0,00	0,00	0,00	107.856,42
FME - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	476.349,54	2.962.550,35	2.830.866,53	0,00	0,00	0,00	608.033,36
FME - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	38.607,32	266.469,06	94.169,94	0,00	0,00	0,00	210.906,44
FME - IRRF 13 SALÁRIO	0,00	187.236,60	0,00	0,00	0,00	0,00	187.236,60
FME - IRRF IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	2.770.953,53	2.396.028,10	0,00	0,00	0,00	374.925,43
FME - ISS IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	0,00	246.690,01	115.248,68	0,00	0,00	0,00	131.441,33
FME - OUTROS	0,00	72.110,36	0,00	72.110,36	0,00	0,00	0,00
FME - PENSÃO ALIMENTÍCIA	12.342,49	101.432,31	84.750,63	0,00	0,00	0,00	29.024,17
FME - RGPS 13 SALÁRIO	0,00	189.025,05	0,00	0,00	0,00	0,00	189.025,05
FME - RPPS	17.226,85	681,48	0,00	0,00	0,00	0,00	17.908,33
FME - RPPS - FINANCEIRO	200.569,58	3.540.399,36	3.672.953,37	0,00	0,00	0,00	68.015,57
FME - RPPS - SEGREGAÇÃO	111.756,54	533.100,86	183.158,63	0,00	0,00	0,00	





# Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2025

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/ número - CENTRO  
São Lourenço da Mata/PE - CEP:  
CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2025 - Consolidado

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	
FME - VALE VEM	0,00	165.466,59	0,00	165.466,59	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>16.982.634,47</b>	<b>60.861.276,70</b>	<b>46.556.478,20</b>	<b>- 195.543,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.482.976,33</b>

VINICIUS  
LABANCA:01968356401  
Assinado de forma digital por VINICIUS LABANCA:01968356401

**Vinicius Labanca**  
Prefeito  
CPF 019.683.564-01

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS:03811801406  
Assinado de forma digital por ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS:03811801406

**Alessandra Marilly Pereira de Medeiros**  
Contadora  
CRC 22.507/O



**Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata**  
**Nota Explicativa**  
**Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
**Anexo 17, Lei nº 4.320/64**



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS, VINICIUS LABANCA  
Acesse em: <https://stee.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3912517a-634e-40e1-82e7-ca024c8062cc

## a) Informações Gerais

### a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata CNPJ: 11.251.832/0001-05

### a.2. Domicílio da entidade

Praça Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata – PE – CEP: 54.735-565

### a.3. Dados do gestor

Nome: Vinícius Labanca  
Cargo: Prefeito  
CPF: 019.683.564-01

### a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros  
CRC: 22.507/0  
E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

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

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata 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 3.076 de 13 de dezembro de 2024 (LOA 2025).

### 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 17 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 11ª Edição. 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 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.

### 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 São Lourenço da Mata:

- 1 - Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata;
- 2 - Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata;
- 5 - Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata – FUNDECA;
- 6 - Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata;
- 7 - Instituto de Previdência Social de São Lourenço da Mata;
- 8 - Câmara Municipal de Vereadores de São Lourenço da Mata.

## 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\$ 22.791.819,93. Houve um aumento de R\$ 7.860.443,68 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 14.931.376,25.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 2.109.633,59. Houve um aumento de R\$ 2.002.700,97 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 106.932,62.

O total de restos a pagar para o exercício de 2026 é de R\$ 24.901.453,52.

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata  
Nota Explicativa  
Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Anexo 17, Lei nº 4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS, VINICIUS LABANCA  
Acesse em: <https://stce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3912517a-634e-40e1-82e7-ca024c8062cc

**b.2. Depósitos e Consignações**

Os depósitos e consignações do exercício de 2025 totalizaram R\$ 6.581.522,81. Houve um aumento de R\$ 4.637.197,21 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 1.944.325,60.

**b.3. Descrição dos Itens mais Relevantes dos Depósitos:**

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Exercício 2025	Exercício 2024
1º	FMS - IRRF	2.323.680,59	0,00
2º	FMS - ISS- IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	612.945,73	0,00
3º	FME - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	608.033,36	476.349,54

**b.4. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações:**

As retenções são consideradas como efetivadas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

VINICIUS LABANCA  
LABANCA:01968356401  
Assinado de forma digital por  
VINICIUS LABANCA:01968356401  
**Vinicius Labanca**  
Prefeito, CPF 019.683.564-01

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS  
MEDEIROS:03811801406  
Assinado de forma digital por  
ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS:03811801406  
**Alessandra Marilly Pereira de Medeiros**  
Contadora, CRC 22.507/O