

CÂMARA MUNICIPAL DE VIANA

Estado do Espírito Santo

NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRACOES CONTABEIS EXERCICIO 2023

DEMDFLT

Movimentacoes contabeis na DEMDFLT

No encerramento do exercicio de 2023 teve a constituicao de restos a pagar para o ano calendario de 2024, no valor de R\$ 14.162,78 (quatorze mil e cento e sessenta e dois reais e setenta e oito centavos) referente a 3 empenhos:

- Um no valor de R\$ 10.920,38 (dez mil e novecentos e vinte reais e trinta e oito centavos) do fornecedor Link Card Administradora De Beneficios Ltda do contrato nº 03/2022;
- Dois totalizando o valor de R\$ 3.242,40 (tres mil e duzentos e quarenta e dois reais e quarenta centavos), referente as obrigacoes trabalhistas do colaborador Neucimar Tozi, cedido da Prefeitura Municipal De Marechal Floriano para a Câmara Municipal de Viana, conforme Convenio Nº02/2021, sendo R\$ 2.512,61 (dois mil e quinhentos e doze reais e sessenta e um centavos) de Salario a Pagar e R\$ 729,79 (setecentos e vinte e nove reais e setenta e nove centavos) de contribuicao previdenciaria.

Durante o exercicio de 2023, ocorreu o pagamento de despesas extra orcamentario referente a retencoes e consignacao no valor de R\$ 105.761,14 (cento e cinco mil e setecentos e sessenta e um reais e quatorze centavos) do ano de 2022, conforme detalhamento abaixo:

Quadro I – Retencao Previdenciaria 2022.

Regime previdencia	DEMFLT				FOL RPPS/RGPS	Diferenca (A+B-C-D=E)
	Saldo Anterior 2021 (A)	Inscricoes (B)	Baixas (C)	Ajust e C.C (D)	Devido (E)	
RPPS	8.849,37	260.257,43	263.416,17	-	5.690,63	5.690,63
RGPS	15.998,29	856.214,89	850.689,60	-	21.523,58	21.523,58
Total Geral	24.847,66	1.116.472,32	1.114.105,77	-	27.214,21	27.214,21

Na conta de retencao para o RPPS – 218820101999 apresenta um saldo no valor de R\$ 5.690,63 (cinco mil e seiscentos e noventa reais e sessenta e tres centavos) referente a retencao de RPPS sobre ferias de competencia de janeiro/2023, pagos em dezembro/2022.

Na conta de retencao para o Regime Geral da Previdencia Social - 2188301020001 apresenta um saldo no valor de R\$ 21.523,58 (vinte e um mil e quinhentos e vinte e tres reais e cinquenta e oito centavos) referente a retencao de RGPS sobre ferias de subsidios de Vereadores e Servidores Comissionados de competencia de janeiro/2023, pagos em dezembro/2022.

Quadro II – Consignacao e Retencao Trabalhista 2022

Retencoes	DEMFLT				FOLHA	Diferenca (A+B-C-D=E)
	Saldo Anterior	Inscricoes	Baixas	Ajuste C.C	Devido	
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	
SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS	-	13,20	-	-	13,20	13,20
EMPRESTIMOS BANESTES	13.091,08	249.288,55	246.907,92	-	15.471,71	15.471,71
RETENCAO VALE ALIMENTACAO	537,41	18.624,78	19.019,96	-	142,23	142,23
IRRF - SERVIDORES	-	459.033,53	422.185,65	-	36.847,88	36.847,88
Total Geral	13.628,49	726.960,06	688.113,53	0,00	52.475,02	52.475,02

As contas acima sao conforme os descontos realizados na Folha de Pagamento, conforme o setor de Recursos Humanos, totalizando o valor de R\$ 52.475,02 (cinquenta e dois mil e quatrocentos e setenta e cinco reais e dois centavos).

Quadro III – Retencao Tributaria 2022

Retencoes	DEMFLT				NOTA FISCAL	Diferenca (A+B-C-D=E)
	Saldo Anterior	Inscricoes	Baixas	Ajuste C.C	Devido	
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	
IRRF SOBRE SERVICOS		70.494,65	64.478,06		6.016,59	6.016,59
ISS SOBRE SERVICOS		87.611,36	67.556,04		20.055,32	20.055,32
Total Geral	0,00	158.106,01	132.034,10	0,00	26.071,91	26.071,91

Os valores de retencoes sao referente a prestacao de servico executado pelo fornecedor Coare Construcão, Acabamento e Reforma Eireli Me no valor do IRRF de R\$ 6.016,59 (seis mil e dezesseis reais e cinquenta e nove centavos) e R\$ 20.055,32 (vinte mil e cinquenta e cinco reais e trinta e dois centavos).

Marcio Araujo da Costa

Contador

Joilson Broedel

Presidente