MUNICÍPIO DE CASTELO
CONSOLIDADO
ESPÍRITO SANTO
27.165.638/0001-39
ANEXO XVI - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2013

Código	Descrição	Saldo Anterior	Movimentação		Saldo Atual
			Inscrição	Baixa	
221110202000	PRECATORIOS DE PESSOAL A PARTIR DE 05/05/2000	14.998,73	14.998,73	29.997,46	
221430101001	PARCELAMENTO INSS 2008-2009 (10783-724.911/11-81)	22.748,44	4.983,96	10.000,00	17.732,40
221430101002	PARCELAMENTO DEBCAD Nº 37.295.686-6 / INSS 2008 (13766-720.778/2011-90)	32.785,69	4.066,78	12.000,00	24.852,47
221430101003	INSS PARCELAMENTO 309510333/1993	42.948,03		42.948,03	
221430101004	INSS PARCELAMENTO 307381340/1993	36.342,53		36.342,53	
221439800001	PARCELAMENTO PASEP 2008-2009 (10783-724.943/11-86)	76.470,40	15.482,40	30.000,00	61.952,80
221439800002	PARCELAMENTO PASEP 2010 (15586-720.553/12-68)	142.256,52	11.792,35	33.000,00	121.048,87
221439800003	PARCELAMENTO PASEP 2011 (10783-402432/2013-78)		131.427,36	15.000,00	116.427,36
221439800004	PARCELAMENTO PASEP 2005-2007 (15582-720.152/2013-29)		512.787,59	12.935,92	499.851,67
	Total Geral :	**368.550,34**	**695.539,17**	**222.223,94**	**841.865,57**

JAIR FERRAÇO JÚNIOR
PREFEITO MUNICIPAL

NEILA BISSOLI
CONTADORA RESPONSÁVEL CRC-ES 011102/O-9

NOTAS EXPLICATIVAS:

1) Os valores constantes na coluna "Baixas" dos parcelamentos de INSS códigos 221430101001 e 221430101002, assim como dos parcelamentos de PASEP códigos 221439800001, 221439800002 e 221439800003, referem-se aos lançamentos iniciais de amortização do exercício de 2013 (serviços da dívida interna) no Passivo Financeiro.

2) Dos serviços da dívida lançados no Passivo Financeiro, foram reconduzidos às contas do Passivo Não Financeiro, para ajustes de lançamentos entre o que foi previsto inicialmente e o que de fato foi pago de cada parcelamento, os seguintes valores constantes da coluna "Inscrição":

Código 221430101001 (Parcelamento INSS 2008-2009)	= R$ 3.138,09
Código 221430101002 (Parcelamento INSS 2008)	= R$ 4.066,78
Código 221439800001 (Parcelamento PASEP 2008-2009)	= R$ 9.445,61
Código 221439800002 (Parcelamento PASEP 2010)	= R$ 371,15
Código 221439800003 (Parcelamento PASEP 2011)	= R$ 4.760,46
TOTAL	= R$ 21.782,09

3) Também consta da coluna "Inscrição" a atualização monetária dos saldos dos parcelamentos de INSS e de PASEP, nos seguintes valores e códigos:

Código 221430101001 (Parcelamento INSS 2008-2009)	= R$ 1.845,87
Código 221439800001 (Parcelamento PASEP 2008-2009)	= R$ 6.036,79
Código 221439800002 (Parcelamento PASEP 2010)	= R$ 11.421,20
Código 221439800003 (Parcelamento PASEP 2011)	= R$ 5.837,70
TOTAL	= R$ 25.141,56

NOTA: Para atualização dos saldos de dívida, foram emitidos do site da Secretaria da Receita Federal os Extratos de Parcelamentos respectivos, conforme cópias anexas, donde não é possível extrair os saldos atualizados dos demais parcelamentos.

Código	Descrição	Saldo Anterior	Movimentação		Saldo Atual
			Inscrição	Baixa	

4) Foi inscrito em 05/08/2013 o valor de R$ 120.829,20 no código 221439800003, referente ao Parcelamento de PASEP 2011 (10783-402432/2013-78), o qual será amortizado em 60 (sessenta) parcelas.

5) Foi inscrito também em 31/10/2013 o valor de R$ 512.787,59 no código 221439800004, referente ao Parcelamento de PASEP 2005-2007 (Processo 15582-720.152/2013-29), oriundo da compensação indevida do período 09/2005 a 12/2006 e 10 e 11/2007, Intimação Nº: Equipe2 Nº 337/2013, Processo Nº 15582-720.152/2013-29, o qual será consolidado pelas normas que regem a Lei Federal Nº 11.941 de 27/05/2009 e a Portaria Conjunta PGFN-RFB 7/2013 de 18/10/2013, em que a Municipalidade optou pelo disposto no ART. 3º, Inciso IV.

6) Foram cancelados em 30/12/2013 os saldos existentes em Balanço do Exercício de 2012 dos Parcelamentos de INSS nºs 309510333/1993 (Código 221430101003) e 307381340/1993 (Código 221430101004), nos respectivos valores de R$ 42.948,03 e R$ 36.342,53, por motivo de quitação total de ambos os parcelamentos, conforme comprovantes emitidos pela Unidade da Secretaria da Receita Federal de Cachoeiro de Itapemirim, e autorizado pelo Decreto nº 12.925, de 30 de dezembro de 2013 (cópias anexas).

7) Mediante informação repassada pela Procuradoria Geral do Município, foi registrado pela contabilidade em 30/12/2013 o cancelamento do saldo de precatório de pessoal, código 221110202000, no valor de R$ 14.998,73, que estava registrado em nome de José Maria Lovato e Ilídio Lima, Processo Nº 00210.2006.132.17.00.1, tendo em vista que o processo já foi finalizado e arquivado definitivamente, conforme informação extraída do Portal do Tribunal Regional do Trabalho e autorizado pelo Decreto nº 12.925, de 30 de dezembro de 2013 (cópias anexas).

8) Amortização de Parcelamentos de Dívidas no Exercício de 2013:

Código 221430101001 (Parcelamento INSS 2008-2009)	= R$ 6.861,91
Código 221430101002 (Parcelamento INSS 2008)	= R$ 7.933,22
Código 221439800001 (Parcelamento PASEP 2008-2009)	= R$ 20.554,39
Código 221439800002 (Parcelamento PASEP 2010)	= R$ 32.628,85
Código 221439800003 (Parcelamento PASEP 2011)	= R$ 10.239,54
Código 221439800004 (Parcelamento PASEP 2005-2007)	= R$ 12.935,92
TOTAL	= R$ 91.153,83

JAIR FERRAÇO JÚNIOR
Prefeito Municipal

NEILA BISSOLI
Contadora Responsável CRC-ES 011102/O-9