

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6c2a9df16-853b-4b27-85de-9fac3e55c114

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2017	129.986,12	0,00	0,00	124.644,71	0,00	0,00	5.341,41
EXERCÍCIO 2018	1.142.164,27	0,00	1.070.672,68	71.491,59	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	0,00	1.718.119,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.718.119,16
Sub-total	1.272.150,39	1.718.119,16	1.070.672,68	196.136,30	0,00	0,00	1.723.460,57
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2012	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	692.487,94	81.678,80	81.678,80	0,00	0,00	0,00	692.487,94
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	7.493,09	293.030,22	302.799,91	0,00	0,00	0,00	-2.276,60
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759,80
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.520,64	1.520,64	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	209,00	209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	52.053,11	288.524,58	315.658,39	0,00	0,00	0,00	24.919,30
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	0,00	27.754,00	22.244,00	0,00	0,00	0,00	5.510,00
Sub-total	752.793,94	692.717,24	724.110,74	0,00	0,00	0,00	721.400,44
T O T A L	2.030.644,33	2.410.836,40	1.800.483,42	196.136,30	0,00	0,00	2.444.861,01

 MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA
 188.023.204-97

 KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6ca9df16-853b-4b27-85de-9fac3e55c114

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de João Alfredo

CNPJ:

11.097.359/0001-45

Endereço da entidade:

Av. 13 de Maio, nº 45, bairro Boa Vista, CEP: 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de João Alfredo-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de João Alfredo-PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.057, de 30 de Novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Nome do(a) Gestor(a):

Maria Sebastiana da Conceição, Cargo: Prefeita. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.ce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6ca9df16-853b-4b27-85de-9fac3e55c114

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 1.723.460,57, decorrentes de Restos a Pagar, que se refere ao saldo devedor do ente junto a fornecedores diversos;
- R\$ 690.211,34, decorrentes de Retenções – Contribuições ao RPPS/RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao FUMAP e INSS;
- R\$ 24.919,30, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao/a Banco do Brasil e Caixa econômica Federal;
- R\$ 6.269,80, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Fornecedores Diversos.

Maria Sebastiana da Conceição
Prefeita Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029270/O-9

João Alfredo, 30/03/2020