

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO



1 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.sesam> Código do documento: 38dd6f81-8bd3-467b-8f95-0ebcd3f3727

TITULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERIODO					SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2011	79.339,31	0,00	7.800,00	0,00	0,00	0,00	71.539,31
EXERCÍCIO 2012	73.835,80	0,00	8.600,00	65.235,80	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	53.423,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	51.223,00
EXERCÍCIO 2015	622.367,85	0,00	0,00	233.570,00	0,00	0,00	388.797,85
EXERCÍCIO 2016	2.179.921,38	0,00	0,00	12.395,20	0,00	0,00	2.167.526,18
EXERCÍCIO 2017	605.482,09	0,00	0,00	497.053,94	0,00	0,00	108.428,15
EXERCÍCIO 2018	4.942.177,49	0,00	3.277.034,70	687.933,35	0,00	0,00	977.209,44
EXERCÍCIO 2019	0,00	3.860.415,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3.860.415,27
Sub-total	8.556.546,92	3.860.415,27	3.295.634,70	1.496.188,29	0,00	0,00	7.625.139,20
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2012	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	56.590,20	0,00	0,00	56.590,20	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	1.170,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170,47
Sub-total	63.460,67	0,00	5.700,00	56.590,20	0,00	0,00	1.170,47
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	708.751,59	1.729.875,54	1.672.529,02	0,00	0,00	0,00	766.098,11
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	79.328,60	1.190.451,11	1.215.163,99	0,00	0,00	0,00	54.615,72
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	123,08	12.315,55	12.315,55	0,00	0,00	0,00	123,08
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	48.165,33	1.050.263,89	1.053.037,45	0,00	0,00	0,00	45.391,77
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	759,80	1.018,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.778,44
ISS	11.726,81	80.224,04	78.706,65	0,00	0,00	0,00	13.244,20
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	25.856,96	23.611,83	0,00	0,00	0,00	2.245,13
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	6.821,00	5.662,00	0,00	0,00	0,00	1.159,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4.112,62	20.551,13	20.518,32	0,00	0,00	0,00	4.145,43
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	209,00	209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	91.124,00	3.314.498,45	3.303.673,85	0,00	0,00	0,00	101.948,60
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	607,14	1.563,79	1.651,52	0,00	0,00	0,00	519,41
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	0,00	27.754,00	22.244,00	0,00	0,00	0,00	5.510,00
Sub-total	944.698,97	7.461.403,10	7.409.323,18	0,00	0,00	0,00	996.778,89

*

*

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO



2 of 2

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: 38dd6f81-8bd3-467b-8f95-0ebecd3f3727

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	9.564.706,56	11.321.818,37	10.710.657,88	1.552.778,49	0,00	0,00	8.623.088,56

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
CPF: 188.023.204-97

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

*
*

**NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

Órgão: Consolidado - Exercício: 2019

Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 384d6f81-8bd3-4d7b-8f95-0ebec313727

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:

O município de João Alfredo-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de nome do município -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 33.822 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). 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.

Consolidação das Demonstrações Contábeis:

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

1. Câmara Municipal de Vereadores de João Alfredo;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de João Alfredo;
2. Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente de João Alfredo (FUNDECA);
5. Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de João Alfredo;
6. Fundo Municipal de Educação de João Alfredo (FME);
7. Consórcio Púb. Intermunicipal do Agreste-Pe (CONIAPE);
8. Consórcio Púb. Intermunicipal de Des. Regional-PE (CONIDER);
9. Consórcios dos Municípios Pernambucanos (COMUPE).

Nome do(a) Gestor(a):

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

Nome e CRC 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:

**NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

Órgão: Consolidado - Exercício: 2019

Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 384dd6f81-8bd3-4d7b-8f95-0ebcc33e3727

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.

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\$ 1.159,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prosméd.
- R\$ 2.245,13, decorrentes de Retenções, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Pensão Alimentícias.
- R\$ 4.145,43, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Sindicato dos Professores e SIMPROSERV.
- R\$ 101.948,60, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal.
- R\$ 820.836,91, decorrentes de Retenções – Encargos Sociais, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao FUMAP e o INSS.
- R\$ 58.635,97, decorrentes de Retenções – Impostos Municipais IRRF e ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura.
- R\$ 7.807,85, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Credores Diversos.

Maria Sebastiana da Conceição
Prefeita Municipal

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

João Alfredo, 30/03/2020