



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cd73e88e-80b3-4562-9af4-98ae6849408b

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	5.341,41	0,00	0,00	5.341,41	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	1.718.119,16	0,00	1.714.838,30	3.280,86	0,00	0,00	0,00
Sub-total	1.723.460,57	0,00	1.714.838,30	8.622,27	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	692.487,94	93.608,55	93.608,55	0,00	0,00	0,00	692.487,94
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-2.276,60	348.936,27	354.466,99	0,00	0,00	0,00	-7.807,32
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	759,80	0,00	759,80	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.774,08	1.774,08	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	836,00	836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	24.919,30	277.560,05	277.822,92	0,00	0,00	0,00	24.656,43
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	5.510,00	0,00	5.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	721.400,44	722.714,95	734.778,34	0,00	0,00	0,00	709.337,05
TOTAL	2.444.861,01	722.714,95	2.449.616,64	8.622,27	0,00	0,00	709.337,05

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



20

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de João Alfredo

CNPJ:

11.097.359/0001-45

Endereço da entidade:

Rua 13 de Maio, nº S/N, bairro Centro, CEP: 55720-000

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 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.078, de 24 de outubro de 2019 (LOA 2020). 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 estabeleceram 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

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:

Ramiro Bezerra da Rocha Neto, CRC nº 028738/O-0, e-mail: ramiro@naap.com.br

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



3 o

NOTA EXPLICATIVA

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.

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\$ 692.487,94, decorrentes de RPPS – Retenções sobre o vencimento e Vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Fumap.

João Alfredo, 30/03/2021

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
PERÍODO



4 o

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cd73e88e-80b3-4562-9af4-98ae6849408b