



AV. TREZE DE MAIO, - CENTRO
João Alfredo/PE - CEP: 55720-000
CNPJ Nº: 11.097.359/0001-48 Telefone: (81) 36481156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período				Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado	
			Pagamento	Cancelamento		
Resto a Pagar (Subtotal)	11.197.502,66	7.834.947,50	6.604.943,86	0,00	0,00	12.427.506,30
Subtotal dos restos processados	11.197.502,66	7.834.947,50	6.604.943,86	0,00	0,00	12.427.506,30
Processados 2019	383,66	0,00	0,00	0,00	0,00	383,66
Processados 2019 (FME)	383,66	0,00	0,00	0,00	0,00	383,66
Processados 2020	4.219,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4.219,75
Processados 2020 (FMAS)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Processados 2020 (Prev)	1.219,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.219,75
Processados 2021	15.237,87	0,00	0,00	0,00	0,00	15.237,87
Processados 2021 (FMS)	5.473,56	0,00	0,00	0,00	0,00	5.473,56
Processados 2021 (Prefeitura)	2.764,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2.764,31
Processados 2021 (Prev)	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
Processados 2022	1.405.813,19	0,00	512.043,56	0,00	0,00	893.769,63
Processados 2022 (FME)	1.021.565,59	0,00	335.233,50	0,00	0,00	686.332,09
Processados 2022 (FMS)	356.008,91	0,00	176.810,06	0,00	0,00	179.198,85
Processados 2022 (Prefeitura)	28.238,69	0,00	0,00	0,00	0,00	28.238,69
Processados 2023	9.771.848,19	0,00	6.092.900,30	0,00	0,00	3.678.947,89
Processados 2023 (FMAS)	97.602,13	0,00	32.638,81	0,00	0,00	64.963,32
Processados 2023 (FME)	4.924.691,56	0,00	2.638.510,24	0,00	0,00	2.286.181,32
Processados 2023 (FMS)	3.862.313,31	0,00	2.831.703,17	0,00	0,00	1.030.610,14
Processados 2023 (Prefeitura)	885.791,19	0,00	590.048,08	0,00	0,00	295.743,11
Processados 2023 (Prev)	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00
Processados 2024	0,00	7.834.947,50	0,00	0,00	0,00	7.834.947,50
Processados 2024 (FMAS)	0,00	105.500,93	0,00	0,00	0,00	105.500,93
Processados 2024 (FME)	0,00	5.055.133,40	0,00	0,00	0,00	5.055.133,40
Processados 2024 (FMS)	0,00	1.972.480,11	0,00	0,00	0,00	1.972.480,11
Processados 2024 (Prefeitura)	0,00	701.833,06	0,00	0,00	0,00	701.833,06
Subtotal dos restos não-processados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos Depósitos	1.421.798,74	12.785.562,63	12.692.231,04	3.323,34	0,00	1.511.806,99
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA	32.649,52	231.381,93	231.015,60	0,00	0,00	33.015,85
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONSIG BANCO DO BRASIL	5.189,81	34.591,45	34.639,14	0,00	0,00	5.142,12
Prefeitura - FUMAP	708.676,33	107.477,13	115.220,88	0,00	0,00	513.924,58

[illegible]



AV. TREZE DE MAIO, - CENTRO
João Alfredo/PE - CEP: 55720-000
CNPJ Nº: 11.097.359/0001-45 Telefone: (81) 36481156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64

2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período				Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado	
			Pagamento	Cancelamento		
Prefeitura - FUMPRECA	2,52	2.569,84	2.556,96	0,00	0,00	15,40
Prefeitura - INSS FOLHA	28.712,64	660.352,20	645.095,54	0,00	0,00	43.969,30
Prefeitura - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	252.591,21	252.065,03	0,00	0,00	526,18
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	23.751,05	21.936,32	0,00	0,00	1.814,73
Prefeitura - PROSMED	1.466,38	959,90	952,80	0,00	0,00	1.473,48
Prefeitura - QUIPAPAPREV	2,52	2.569,84	2.556,96	0,00	0,00	15,40
Câmara - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	156.110,06	156.110,06	0,00	0,00	0,00
Câmara - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	0,00	134.216,75	134.216,75	0,00	0,00	0,00
Câmara - FUMAP	0,00	19.801,60	19.801,60	0,00	0,00	0,00
Câmara - HAPVIDA	0,00	8.783,52	8.783,52	0,00	0,00	0,00
Câmara - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	143.639,10	143.639,10	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS FOLHA DE PAGTO	0,00	216.066,45	216.066,45	0,00	0,00	0,00
Câmara - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,00	22.829,59	22.829,59	0,00	0,00	0,00
Câmara - RESTITUIÇÕES	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	17.422,96	235.134,62	233.243,02	0,00	0,00	19.314,56
FMS - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	40.071,26	547.164,41	540.106,79	0,00	0,00	47.128,88
FMS - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1.787,91	350.355,20	332.335,82	0,00	0,00	19.807,29
FMS - INSS S/ FOLHA PAGTO	31.590,06	538.161,90	529.049,43	0,00	0,00	40.702,53
FMS - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.640,65	7.859,42	10.500,07	0,00	0,00	0,00
FMS - ISS	2.654,46	92.134,53	89.450,36	0,00	0,00	5.338,63
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	3.690,00	3.690,00	0,00	0,00	0,00
FMS - PREVIDÊNCIA FUMAP	64.170,41	761.014,94	751.447,83	0,00	0,00	73.737,52
FMS - PROSMED	0,00	1.236,00	1.236,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	28.849,41	26.418,44	0,00	0,00	2.430,97
FMAS - CONSIGNADO CAIXA	0,00	68.604,29	62.870,90	0,00	0,00	5.733,39
FMAS - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	36.382,55	35.910,89	0,00	0,00	471,66

Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validarDocumento> Código do documento: alcbal5f-4746-43fb-b680-7a50aa9bbf44

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ANTONIO MARLINS DA SILVA, especialista em direito financeiro - UNO98015

ANDRÉ A. M. ADELLY DE FREITAS
systemainformatica.com.br/siorcomp





AV. TREZE DE MAIO, - CENTRO
João Alfredo/PE - CEP: 55720-000
CNPJ Nº: 11.097.359/0001-45 Telefone: (81) 36481156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64

2024 - Consolidado

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMAS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00	14.302,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
FMAS - INSS S/ FOLHA PAGTO	6.922,51	116.641,23	114.136,58	0,00	0,00	9.427,16	
FMAS - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	343,62	0,00	0,00	0,00	0,00	343,62	
FMAS - PREVIDÊNCIA FUMAP	111,82	52.274,50	48.358,98	0,00	0,00	4.027,34	
FMAS - PROSMED	2,00	618,00	566,00	0,00	0,00	54,00	
Prev - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	0,00	953.357,49	953.357,49	0,00	0,00	0,00	
Prev - CONSIGNADO DO BANCO DO BRASIL	0,00	822.453,43	822.453,43	0,00	0,00	0,00	
Prev - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1.107,22	235.106,40	233.339,44	0,00	0,00	2.874,18	
Prev - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375,00	
Prev - INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	1.464,28	9.931,56	9.682,53	0,00	0,00	1.713,31	
Prev - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	6.816,67	6.816,67	0,00	0,00	0,00	
Prev - PROSMED	0,00	2.114,00	2.114,00	0,00	0,00	0,00	
Prev - SINDPROFM	3.323,34	0,00	0,00	3.323,34	0,00	0,00	
FME - CONSIGNADO DA CAIXA ECONÔMICA	98.913,36	1.077.047,91	1.089.907,71	0,00	0,00	86.053,56	
FME - CONSIGNADO DO BANCO DO BRASIL	43.547,50	484.592,06	488.248,14	0,00	0,00	39.891,42	
FME - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	1.056.695,55	1.056.695,55	0,00	0,00	0,00	
FUMDECA - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27	
FME - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00	310.632,93	310.632,93	0,00	0,00	0,00	
FME - INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	123.942,42	1.110.693,84	1.093.362,99	0,00	0,00	141.273,27	
FME - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	22.993,00	262.769,46	225.634,67	0,00	0,00	60.127,79	
FME - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	56.692,33	56.401,60	0,00	0,00	290,73	
FME - PREVIDÊNCIA FUMAP	181.323,97	1.520.845,39	1.538.618,49	0,00	0,00	163.550,87	
FME - PROSMED	391,00	3.598,00	3.755,00	0,00	0,00	234,00	





Prefeitura Municipal de João Alfredo - 2024

AV. TREZE DE MAIO, - CENTRO
João Alfredo/PE - CEP: 55720-000
CNPJ Nº: 11.097.359/0001-45 Telefone: (81) 36481156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2024 - Consolidado

TOTAL		12.619.301,40	20.620.510,13	19.297.174,90	3.323,34	0,00	0,00	13.999.313,29
-------	--	---------------	---------------	---------------	----------	------	------	---------------

José Antônio Martins da Silva
Prefeito
CPF 192.584.294-00

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: afc6a15f-4746-43fb-b680-7a50a9b0bf44

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de João Alfredo

CNPJ: 11.097.359/0001-45

a.2. Domicílio da entidade

Avenida 13 de Maio, nº 45, Boa Vista, João Alfredo – PE - CEP: 55.720-000

a.3. Dados do gestor

Nome: José Antônio Martins da Silva

Cargo: Prefeito

CPF: 192.584.294-00

a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/O

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

A Prefeitura Municipal de João Alfredo concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.182 de 14 de novembro de 2023 (LOA 2024).

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. 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, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

De acordo com o MCASP 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 e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

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

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

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

b.5. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

- 1 - Prefeitura Municipal de João Alfredo;
- 2 - Fundo Municipal de Educação de João Alfredo;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo;
- 5 - Fundo Municipal dos Direitos das Crianças e Adolescentes de João Alfredo – FMDCA;
- 6 - Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa de João Alfredo;

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epyp/validaDoc.seam> Código do documento: afc6a15f-4746-43fb-b680-7a50aa9bbf44

7 - Instituto de Previdência Social de João Alfredo;
8 - Câmara Municipal de Vereadores de João Alfredo.

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 12.427.506,30. Houve um aumento de R\$ 1.230.003,64 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 11.197.502,66.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 0,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2023.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 12.427.506,30

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 1.511.806,99. Houve um aumento de R\$ 90.008,25 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 1.421.798,74.

c.3. Descrição dos Itens mais Relevantes dos Depósitos:

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Exercício 2024	Exercício 2023
1º	Prefeitura - FUMAP	700.932,58	708.676,33
2º	FME - PREVIDÊNCIA FUMAP	163.550,87	181.323,97
3º	FME - INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	141.273,27	123.942,42

c.4. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações:

As retenções são consideradas como efetivadas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

José Antônio Martins da Silva
Prefeito
CPF 192.584.294-00

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O