



Prefeitura Municipal de João Alfredo - 2025

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
2025 - 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	
Resto a Pagar (Subtotal)	12.427.506,30	6.195.591,43	3.887.176,89	1.219,75	0,00	0,00	14.734.701,09
Subtotal dos restos processados	12.427.506,30	6.195.591,43	3.887.176,89	1.219,75	0,00	0,00	14.734.701,09
Processados 2019	383,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383,66
Processados 2019 (FME)	383,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383,66
Processados 2020	4.219,75	0,00	0,00	1.219,75	0,00	0,00	3.000,00
Processados 2020 (FMAS)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Processados 2020 (Prev)	1.219,75	0,00	0,00	1.219,75	0,00	0,00	0,00
Processados 2021	15.237,87	0,00	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	0,00	5.473,56
Processados 2021 (Prefeitura)	2.764,31	0,00	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	0,00	7.000,00
Processados 2022	893.769,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893.769,63
Processados 2022 (FME)	686.332,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.332,09
Processados 2022 (FMS)	179.198,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.198,85
Processados 2022 (Prefeitura)	28.238,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.238,69
Processados 2023	3.678.947,89	0,00	1.040.566,54	0,00	0,00	0,00	2.638.381,35
Processados 2023 (FMAS)	64.963,32	0,00	64.963,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2023 (FME)	2.286.181,32	0,00	276.743,94	0,00	0,00	0,00	2.009.437,38
Processados 2023 (FMS)	1.030.610,14	0,00	563.759,39	0,00	0,00	0,00	466.850,75
Processados 2023 (Prefeitura)	295.743,11	0,00	135.099,89	0,00	0,00	0,00	160.643,22
Processados 2023 (Prev)	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00
Processados 2024	7.834.947,50	0,00	2.846.610,35	0,00	0,00	0,00	4.988.337,15
Processados 2024 (FMAS)	105.500,93	0,00	15.869,70	0,00	0,00	0,00	89.631,23
Processados 2024 (FME)	5.055.133,40	0,00	2.388.285,64	0,00	0,00	0,00	2.666.847,76
Processados 2024 (FMS)	1.972.480,11	0,00	272.246,73	0,00	0,00	0,00	1.700.233,38
Processados 2024 (Prefeitura)	701.833,06	0,00	170.208,28	0,00	0,00	0,00	531.624,78
Processados 2025	0,00	6.195.591,43	0,00	0,00	0,00	0,00	6.195.591,43
Processados 2025 (FMAS)	0,00	78.103,89	0,00	0,00	0,00	0,00	78.103,89
Processados 2025 (FME)	0,00	1.384.016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1.384.016,89
Processados 2025 (FMI)	0,00	780,82	0,00	0,00	0,00	0,00	780,82
Processados 2025 (FMS)	0,00	533.800,56	0,00	0,00	0,00	0,00	533.800,56
Processados 2025 (FUMDECA)	0,00	709,94	0,00	0,00	0,00	0,00	709,94





Prefeitura Municipal de João Alfredo - 2025

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
2025 - 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	
Processados 2025 (Prefeitura)	0,00	4.196.499,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4.196.499,33
Processados 2025 (Prev)	0,00	1.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.680,00
Subtotal dos restos não-processados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos Depósitos	1.511.806,99	14.640.679,29	14.080.934,16	114.258,08	0,00	0,00	1.957.294,04
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA	33.015,85	453.892,20	418.435,09	0,00	0,00	0,00	68.472,96
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONSIG BANCO DO BRASIL	5.142,12	69.325,45	74.467,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - FUMAP	700.932,58	112.052,76	112.205,91	0,00	0,00	0,00	700.779,43
Prefeitura - FUMPRECA	15,40	2.762,76	2.747,92	0,00	0,00	0,00	30,24
Prefeitura - INSS FOLHA	43.969,30	835.458,42	826.133,84	0,00	0,00	0,00	53.293,88
Prefeitura - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	526,18	412.701,72	400.501,77	0,00	0,00	0,00	12.726,13
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.814,73	26.276,95	28.091,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PROSMED	1.473,48	673,00	743,00	0,00	0,00	0,00	1.403,48
Prefeitura - QUIPAPAPREV	15,40	2.945,04	2.960,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	78.852,50	78.852,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	0,00	320.639,30	320.639,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - FUMAP	0,00	25.536,84	27.846,21	- 2.309,37	0,00	0,00	0,00
Câmara - HAPVIDA	0,00	9.861,30	9.861,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00	12.037,73	0,00	12.037,73	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS FOLHA DE PAGTO	0,00	210.065,51	207.756,14	2.309,37	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS PRESTADOR	0,00	27.941,40	27.941,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF - PRESTADORES DE SER	0,00	10.881,71	10.784,29	97,42	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF - RETIDO DA FOLHA	0,00	222.475,04	222.475,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara - ISS	0,00	664,35	12.681,60	- 12.017,25	0,00	0,00	0,00
Câmara - SALÁRIO FAMILIA	0,00	2.402,83	2.649,83	- 247,00	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	19.314,56	258.034,37	255.103,24	0,00	0,00	0,00	22.245,69
FMS - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	47.128,88	566.796,41	545.844,04	0,00	0,00	0,00	68.081,25
FMS - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	19.807,29	603.134,04	615.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de João Alfredo - 2025

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
2025 - 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	
FMS - INSS S/ FOLHA PAGTO	40.702,53	521.016,35	529.594,22	0,00	0,00	0,00	32.124,66
FMS - ISS	5.338,63	99.572,35	99.608,35	0,00	0,00	0,00	5.302,63
FMS - PREVIDÊNCIA FUMAP	73.737,52	804.973,43	789.447,92	0,00	0,00	0,00	89.263,03
FMS - PROSMED	0,00	1.380,00	1.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	2.430,97	27.054,27	28.982,15	0,00	0,00	0,00	503,09
FMAS - CONSIGNADO CAIXA	5.733,39	77.335,97	82.023,48	0,00	0,00	0,00	1.045,88
FMAS - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	471,66	42.014,27	42.527,97	- 42,04	0,00	0,00	0,00
FMAS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00	13.012,76	13.012,76	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - INSS S/ FOLHA PAGTO	9.427,16	137.344,24	135.557,56	266,24	0,00	0,00	10.947,60
FMAS - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	343,62	452,23	452,23	0,00	0,00	0,00	343,62
FMAS - PREVIDÊNCIA FUMAP	4.027,34	56.249,68	61.133,80	0,00	0,00	0,00	- 856,78
FMAS - PROSMED	54,00	690,00	742,00	- 854,78	0,00	0,00	856,78
Prev - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	0,00	1.211.337,56	1.103.814,23	0,00	0,00	0,00	107.523,33
Prev - CONSIGNADO DO BANCO DO BRASIL	0,00	968.383,55	882.546,59	0,00	0,00	0,00	85.836,96
Prev - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	2.874,18	318.232,22	142.921,48	0,00	0,00	0,00	178.184,92
Prev - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375,00
Prev - INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	1.713,31	19.098,12	18.572,57	0,00	0,00	0,00	2.238,86
Prev - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	24.769,98	24.769,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Prev - PROSMED	0,00	4.740,00	4.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - CONSIGNADO DA CAIXA ECONÔMICA	86.053,56	1.093.678,35	1.087.791,69	0,00	0,00	0,00	91.940,22
FME - CONSIGNADO DO BANCO DO BRASIL	39.891,42	426.421,91	433.065,97	0,00	0,00	0,00	33.247,36
FME - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	1.186.830,10	1.081.065,76	0,00	0,00	0,00	105.764,34
FUMDECA - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27
FME - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00	217.855,09	167.838,49	0,00	0,00	0,00	50.016,60
FMI - INSS	0,00	2.687,22	2.416,14	0,00	0,00	0,00	





Prefeitura Municipal de João Alfredo - 2025

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
2025 - 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	
FUMDECA - INSS	0,00	1.572,30	1.257,84	0,00	0,00	0,00	314,46
FME - INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	141.273,27	1.349.469,98	1.342.305,46	69.001,41	0,00	0,00	79.436,38
FME - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	60.127,79	182.434,76	215.075,86	0,00	0,00	0,00	27.486,69
FUMDECA - IRRF	0,00	1,31	1,31	0,00	0,00	0,00	0,00
FMI - IRRF	0,00	365,45	365,45	0,00	0,00	0,00	0,00
FMI - ISS	0,00	225,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - PENSÃO ALIMENTÍCIA	290,73	57.418,03	56.813,00	- 3.355,61	0,00	0,00	4.251,37
FME - PREVIDÊNCIA FUMAP	163.550,87	1.525.485,18	1.523.729,79	49.342,96	0,00	0,00	115.963,30
FME - PROSMED	234,00	3.166,00	3.168,00	29,00	0,00	0,00	203,00
TOTAL	13.939.313,29	20.836.270,72	17.968.111,05	115.477,83	0,00	0,00	16.691.995,13

José Antônio Martins da Silva
Prefeito
CPF 192.584.294-00

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O



Prefeitura Municipal de João Alfredo

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: c48b588-5de5-4d61-8bea-1f42c78b5876

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 2025 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.202 de 07 de novembro de 2024 (LOA 2025).

a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 17 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 11ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 26, de 18 de dezembro de 2024, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 25, de 18 de dezembro de 2024, Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de dezembro de 2024 e 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.

a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de João Alfredo:

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

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

b.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 14.734.701,09. Houve um aumento de R\$ 2.307.194,79 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 12.427.506,30.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 0,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2024.

O total de restos a pagar para o exercício de 2026 é de R\$ 14.734.701,09.

Prefeitura Municipal de João Alfredo
Nota Explicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante
Anexo 17, Lei nº 4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: c488b588-5de5-4d61-8bea-1f42c78b5876

b.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2025 totalizaram R\$ 1.957.294,04. Houve um aumento de R\$ 445.487,05 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 1.511.806,99.

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

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Exercício 2025	Exercício 2024
1º	Prefeitura - FUMAP	700.779,43	700.932,58
2º	Prev - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	178.184,92	2.874,18
3º	FME - PREVIDÊNCIA FUMAP	115.963,30	163.550,87

b.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