



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GABRIELA FERREIRA CAVALLARI
 Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDocumento.aspx?CodigoDoDoc=993916618795283

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ - PE
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
ANEXO 17 DA LEI 4.320/64
EXERCÍCIO DE 2020

(Anexo XXV da Resolução TCE-PE nº 110, de 09 de dezembro de 2020)

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	
Restos a pagar (Subtotal)	4.636.100,04	1.451.626,71	3.238.167,35	7.992,36	-	-	2.841.567,04
Processados							
Ano 2016	1.403.156,33	0,00	13.216,00	0,00	0,00	0,00	1.389.940,33
Ano 2017	9.176,00	0,00	9176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2018	19.377,86	0,00	15.224,00	4.153,86	0,00	0,00	0,00
Ano 2019	3.204.380,85	0,00	3.200.551,35	3.829,50	0,00	0,00	0,00
Ano 2020	0,00	1.447.626,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447.626,71
Subtotal dos RPP	4.636.091,04	1.447.626,71	3.238.167,35	7.983,36	0,00	0,00	2.837.567,04
Não processados							
Ano 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2019	9,00	0,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2020	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Subtotal dos RPNP	9,00	4000,00	0,00	9,00	0,00	0,00	4009,00
Depósitos (Subtotal)	384.656,41	3.745.656,71	3.836.753,92	0,00	0,00	0,00	293.559,20
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consignações	216.947,13	1.743.012,78	1.804.369,08	0,00	0,00	0,00	155.579,28
Depositos não Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Valores Restituíveis	167.709,28	2.002.643,93	2.032.384,84	0,00	0,00	0,00	137.968,37
Total	5.020.756,45	5.197.283,42	7.074.921,27	7.992,36	0,00	0,00	3.135.126,24

a) DADOS GERAIS

Nome da Entidade: Município de Jatobá

CNPJ: 01.614.878/0001-80

Domicílio da Entidade: Rua Bom Jardim, 01 Vila Jatobá Jatobá - PE

Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:

Prefeitura Municipal de Jatobá, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código nº 124-4 - Município, código e descrição da atividade principal nº 84.11-6-00 Administração Pública em Geral. A execução Financeira do exercício de 2020 baseou-se na Lei nº 441 / 2019 LOA de 28 de novembro de 2019.

RESTOS A PAGAR

b) Notas Sobre Detalhamento dos Restos a Pagar

b.1 - Os valores inscritos em restos a pagar estão consolidados na seguinte ordem: Saldo anterior dos exercícios de 2016 a 2019 processados R\$ 4.636.100,04, não houve transferências de valores não processados, Inscrição em 2020, restos a pagar processados R\$ 1.447.626,71, e não processados R\$ 4.000,00, na coluna de baixa, houve pagamentos na ordem de R\$ 3.238.167,35, houve cancelamento de restos a pagar no valor de R\$ 7.992,36, ficando um saldo total de R\$ 2.841.567,04.

b.2 - A composição dos restos a pagar apresentado no exercício de 2020 estão detalhado nos seguintes elementos de despesa: 31.90.04 - Contratação por tempo determinado R\$ 4.800,00; 31.90.11 - Vencimentos e vantagens fixas pessoal civil R\$ 502.072,49; 31.90.13 - Obrigações patronais R\$ 929.229,22, 33.90.31 - Premiação Cultural, Artística, Científica R\$ 11.525,00; 33.90.35 - Serviços de consultoria R\$ - 4.000,00, perfazendo um total de R\$ 1.451.626,71.

b.3 A consolidação desta demonstração contábil abrange o Poder Legislativo e o Poder Executivo, e demais órgãos da administração direta, incluindo os fundos municipais, conforme relação:

1 - Câmara Municipal de Jatobá

2 - Prefeitura Municipal de Jatobá



- 3 - Fundo Municipal de Saúde (FMS)
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS)
- 5 - Secretari Municipal de Educação - FUNDEB

CONSIGNAÇÕES

b.4 Os valores de consignações referem-se a valores retidos de servidores para a previdência social, valores retidos dos servidores de empresas consignados, contribuição sindical, assosiação de agentes comunitários de saúde e consignações diversas conforme quadro abaixo.

TÍTULO	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo para o exercício seguinte
EXTRA-ORÇAMENTARIO	384.656,41	2.817.538,21	2.908.635,42	293.559,20
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	38.180,60	29.253,08	28.607,38	38.826,30
CONTRIBUIÇÃO DO INSS	216.947,13	1.743.012,78	1.804.369,08	155.590,83
PENSÃO ALIMENTICIA	1.954,84	40.114,17	42.069,01	0,00
ASSOCIAÇÃO MACS	675,00	8.176,83	8.826,00	25,83
DESCONTO JUDICIAL	1.783,53	0,00	0,00	1.783,53
CONSIGNAÇÕES B. BRASIL	87.534,44	996.981,35	1.024.763,95	59.751,84
CONSIGNAÇÕES B. BRADESCO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSIGNAÇÕES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS CONSIGNAÇÕES	37.580,87	0,00	0,00	37.580,87
TRANSF ENTRE CONTAS	0,00	0,00	0,00	0,00
T O T A I S	384.656,41	2.817.538,21	2.908.635,42	293.559,20

c) DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2020	Concluída

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Sara da Silva Teixeira	31/12/2020	Cumprido

Ação	2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RPPS	Priscila de Assis Almeida Sandes	31/12/2020	Regime Geral INSS / Cumprido

Ação	3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em andamento

Ação	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



4.1	Inscrição da dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em andamento
-----	---------------------	--	------------	--------------

Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Em Execução
5.2	Lançamento	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em Execução

Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Cumprido

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	José Lourivaldo da Cruz/Ivan Tolentino Varjão	31/12/2020	Em Andamento

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2020	Não iniciado

Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC,TSP E MCASP).			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	José Edjanilson de Araújo	31/12/2020	Não iniciado

Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado

Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.).			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
11.1	Sistema Contábil	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado

Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares			
------	---	--	--	--

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
---------	---------	-------------	-------------	----------------



	RPPS			Não se aplica
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
13.1	Sec. de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
14.1	Sec. de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado
Ação	15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			-----	Não se aplica
Ação	16. Ouros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes para perda e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2020	Não Iniciado
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Temistocles Inácio de Holanda Sabino	31/12/2020	realizado
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Em Andamento
19.2	Patrimônio	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2020	Em Andamento
PROCEDIMENTOS CONBABELS ESPECIFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	realizado
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica ao município
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplica ao município

Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – DÍVIDA ATIVA

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em execução

Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	Em execução

Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplicado ao município

PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP

Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado

DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP

Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado

Maria Goreti Cavalcanti Varjão
Prefeita

Luiz Manoel de Souza
CRC TC PE 15.482/0