



# PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

Rua Bom Jardim, 01 - Centro - 56470-000 - Jatobá - PE

CNPJ: 01.614.878/0001-80



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.shtm> Código do documento: 0630c3aa-2377-421b-a17ad-a3153a1144c32

## RESOLUÇÃO TC Nº 153 ANEXO XVIII - UNIDADE JURISDICIONADA: PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

### ANEXO IX - UNIDADE JURISDICIONADA: PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

#### DEMOSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO TCE/PE

Determinação/Recomendação	situação	Ações	Justificativa
PROCESSO TCE-PE Nº 19100075-9 Prestação de Contas 2018.- Gestao	Implementado	<b>Determinar:</b> 1. Realizar os devidos processos licitatórios nas condições de obrigatoriedade previstas em lei, tendo em vista a garantia do princípio da isonomia e a seleção da proposta mais vantajosa para a Administração (Constituição Federal/88, Lei nº 8.666 /93) (item 2.1.1);	O Município vem mantendo esforços para cumprir as determinações do TCE PE
	Implementado	2. Adotar providências para o correto e tempestivo recolhimento das contribuições previdenciárias devidas ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), evitando futuras cobranças de encargos moratórios pelos recolhimentos em atraso. (item 2.1.2);	O Município vem mantendo esforços para cumprir as determinações do TCE PE
	Implementado	3. Realizar despesas com a manutenção e desenvolvimento da educação básica pública,	O Município vem mantendo esforços para cumprir as determinações do TCE PE



## PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

Rua Bom Jardim, 01 - Centro - 56470-000 - Jatobá - PE  
CNPJ: 01.614.878/0001-80



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://atce.tce.pe.gov.br/peppv/validarDoc.seam> Código do documento: 0630c3a4-257f-421b-a7ad-ab135a114dc32

		conforme dispõe a Lei de Diretrizes Básicas da Educação (item 2.1.3)	
	Implementado	4. Exigir a atuação do sistema de Controle Interno, a fim de que seja adotadas as medidas sanitativas necessárias ao bom desempenho da administração pública	O Município vem mantendo esforços para cumprir as determinações do TCE PE
PROCESSO TCE-PE N° 19100073-5 Prestação de Contas 2018. - Governo	Implementado	1. Realizar os procedimentos técnicos devidos e pertinentes, visando aprovar 'leis orçamentárias' que representem a real capacidade de arrecadação e de gastos do ente, buscando evidentemente um salutar Realizar os procedimentos técnicos devidos e pertinentes, visando aprovar 'leis orçamentárias' que representem a real capacidade de arrecadação e de gastos do ente, buscando evidentemente um salutar	O Município vem mantendo esforços para cumprir as determinações do TCE PE
	Implementado	2. Providenciar a elaboração de Programação Financeira e Cronograma Mensal de Desembolso com todas as informações e dados financeiros devidos e pertinentes, e com a devida transparência e completude (Item 2.2 do RA);	O Município vem mantendo esforços para cumprir as determinações do TCE PE
	Implementado	3. Realizar adequadamente e regularmente o controle contábil por fonte /aplicação de recursos, visando demonstrar corretamente os respectivos saldos pertinentes, e evitar desequilíbrios financeiros e saldos negativos relevantes e continuados, inclusive sem	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

Rua Bom Jardim, 01 - Centro - 56470-000 - Jatobá - PE  
CNPJ: 01.614.878/0001-80



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://atce.ce.gov.br/ppp/validador> ou: <https://atce.ce.gov.br/ppp/validador> Código do documento: 0630c344e-2571-421b-a17ad-a3153a11d4c52

		justificativas em notas explicativas (Item 3.1 do RA);	
	Implementado	4. Atentar para a realização de ajuste de perdas de créditos (dívida ativa e similares), em conta redutora pertinente, no Balanço Patrimonial, como determina a legislação contábil, visando à correta e regular avaliação Financeira e Patrimonial da entidade. Inclusive, quanto à evidenciação clara e transparente da inscrição de valores na dívida ativa (Item 3.2.1 do RA);	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	Implementado	5. Atentar para a realização de ajuste de perdas de créditos (dívida ativa e similares), em conta redutora pertinente, no Balanço Patrimonial, como determina a legislação contábil, visando à correta e regular avaliação Financeira e Patrimonial da entidade. Inclusive, quanto à evidenciação clara e transparente da inscrição de valores na dívida ativa (Item 3.2.1 do RA);	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	Implementado	6. Atentar para a realização de ajuste de perdas de créditos (dívida ativa e similares), em conta redutora pertinente, no Balanço Patrimonial, como determina a legislação contábil, visando à correta e regular avaliação Financeira e Patrimonial da entidade. Inclusive, quanto à evidenciação clara e transparente da inscrição de valores na dívida ativa (Item 3.2.1 do RA);	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	Implementado	7. Atentar para a melhoria do nível de transparência da gestão, disponibilizando	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas



## PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

Rua Bom Jardim, 01 - Centro - 56470-000 - Jatobá - PE

CNPJ: 01.614.878/0001-80



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA  
Acesse em: <https://atce.tce.pe.gov.br/ppp/validador.ccs?amCodigoDocumento=0630c3aa-257f-421b-a7ad-a5153a114c52>

		integralmente as informações exigidas na legislação pertinente (Item 9.1 do RA).	Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
Processo TCE-PE nº 20100147-0 Auditoria Prestação de contas de 2019	Implementado	<b>Determinações/Recomendações:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Rever o limite estabelecido na Lei Orçamentária Anual para a abertura de créditos adicionais diretamente pelo Poder Executivo, de modo a preservar a importante função da LOA como instrumento de planejamento e assegurar que o Legislativo não seja excluído do processo de aprovação do orçamento (Item 2.1).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Fazer o repasse de duodécimos ao Poder Legislativo e dos limites legais permitidos (Item 5.1).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Realizar os procedimentos técnicos devidos e pertinentes, visando aprovar 'leis orçamentárias' que representem a real capacidade de arrecadação e de gastos do ente, buscando evidentemente um salutar equilíbrio fiscal/financeiro, tanto nas estimativas realizadas, quanto na execução orçamentário-financeira (Itens 2.1).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Realizar os procedimentos técnicos devidos e pertinentes, visando aprovar 'leis orçamentárias' que representem a real capacidade de arrecadação e de gastos do ente, buscando evidentemente um salutar equilíbrio fiscal/financeiro, tanto nas estimativas</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

Rua Bom Jardim, 01 - Centro - 56470-000 - Jatobá - PE

CNPJ: 01.614.878/0001-80



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA  
Acesse em: [https://eicce.pec.pe.gov.br/epp/vaidadoc.aspx?Codigo\\_documento:0630c3a4-257f-421b-a7ad-a1135a1144c32](https://eicce.pec.pe.gov.br/epp/vaidadoc.aspx?Codigo_documento:0630c3a4-257f-421b-a7ad-a1135a1144c32)

		realizadas, quanto na execução orçamentário-financeira (Itens 2.1).	
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Não realizar despesas em volume superior ao montante de receitas arrecadadas para evitar déficit na execução orçamentária (Item 2.4).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Realizar adequadamente e regularmente o controle contábil por fonte/aplicação de recursos, visando demonstrar corretamente os respectivos saldos pertinentes, e evitar desequilíbrios financeiros e saldos negativos relevantes e continuados, inclusive sem justificativas em notas explicativas (Item 3.1).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Atentar para a realização de ajuste de perdas de créditos (dívida ativa e similares), em conta redutora pertinente, no Balanço Patrimonial, como determina a legislação contábil, visando a correta e regular avaliação Financeira e Patrimonial da entidade. Inclusive, quanto a evidenciação clara e transparente da inscrição de valores na dívida ativa (Item 3.2.1).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Atentar para a evidente incapacidade de pagamento pela entidade dos compromissos imediatos e/ou de curto prazo (Item 3.5).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ

Rua Bom Jardim, 01 - Centro - 56470-000 - Jatobá - PE

CNPJ: 01.614.878/0001-80



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA  
Acesse em <https://epec.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b63bc3aa-257f-421b-a7ad-a5f35a104c52

	implementando	<ul style="list-style-type: none"><li>• Evitar fazer inscrição de Restos a Pagar Processado e Não Processado a serem pagos com recursos vinculados e não vinculados sem que haja Disponibilidade de Caixa o que poderá comprometer o desempenho orçamentário do exercício seguinte (Item 5.4).</li></ul>	A CONTABILIDADE DO Município segue as Normas Brasileira de contabilidade aplicada ao setor público.
--	---------------	--	---