



ESTADO DE PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE JATOBÁ
Dívida Flutuante



Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo 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	3.054.066,48	741.326,56	2.618.265,88	362.780,72	0,00	0,00	814.344,44
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2022	41.896,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.896,28
Exercício - 2023	2.038.171,40	0,00	1.644.267,08	362.780,72	0,00	0,00	312.123,60
Exercício - 2024	0,00	135.839,37	0,00	0,00	0,00	0,00	135.839,37
Soma	2.080.067,68	135.839,37	1.644.267,08	362.780,72	0,00	0,00	208.059,25
531000000 - INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS							
Exercício - 2023	973.998,80	0,00	973.998,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2024	0,00	605.487,19	0,00	0,00	0,00	0,00	605.487,19
Soma	973.998,80	605.487,19	973.998,80	0,00	0,00	0,00	605.487,19
VALORES RESTITUÍVEIS	710.044,78	1.346.314,65	1.258.336,52	0,00	0,00	0,00	796.027,91
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	710.044,78	1.346.314,65	1.258.336,52	0,00	0,00	0,00	796.027,91
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	710.044,78	1.330.989,93	1.243.011,80	0,00	0,00	0,00	796.027,91
218810100 - CONSIGNAÇÕES	707.569,52	1.278.920,09	1.213.728,34	0,00	0,00	0,00	772.761,27
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	211.555,80	828.574,23	786.049,66	0,00	0,00	0,00	254.080,37
21881010202 - FMAS - JTB - INSS - PF	0,00	224,33	0,00	0,00	0,00	0,00	224,33
21881010203 - CMJ - JTB - INSS - PF	0,00	844,16	0,00	0,00	0,00	0,00	844,16
21881010204 - PMJ - JTB - INSS - PF	31.957,38	24.334,16	25.230,23	0,00	0,00	0,00	30.661,31
21881010205 - PMJ - JTB - INSS - FOLHA	0,00	550.292,67	550.292,67	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010213 - PMJ - JTB - INSS - PJ	179.598,42	252.878,91	210.526,76	0,00	0,00	0,00	221.950,57
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	82.695,27	8.108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	90.804,02
21881010402 - PMJ - JTB - IRRF - PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010404 - PMJ - JTB - IRRF - Folha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010408 - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO PMJ	27.577,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.577,40
21881010412 - FMS - JTB - IRPF - PF	0,00	519,33	0,00	0,00	0,00	0,00	519,33
21881010413 - FMS - JTB - IRPF - PJ	0,00	6,99	0,00	0,00	0,00	0,00	6,99
21881010417 - FMAS - JTB - IRPF - PJ	0,00	7.582,43	0,00	0,00	0,00	0,00	7.582,43
21881010418 - PMJ - JTB - IRRF PJ	55.117,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.117,87
218810108 - ISS	351.449,50	139,25	0,00	0,00	0,00	0,00	351.588,75
21881010801 - FMAS - JTB - ISS - PF	0,00	139,25	0,00	0,00	0,00	0,00	139,25
21881010802 - PMJ - JTB - ISS - PJ	273.654,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.654,39
21881010803 - PMJ - JTB - ISS - PF	77.795,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.795,11
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	6.367,38	75.091,52	76.252,18	0,00	0,00	0,00	5.205,72
21881011001 - CMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	928,22	928,22	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011005 - PMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA S.L.	5.878,17	57.359,37	58.715,73	0,00	0,00	0,00	4.521,81
21881011006 - PMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA S.M.	0,00	7.400,46	7.400,46	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011007 - PENSÃO SB	489,21	3.387,75	3.876,96	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011008 - PMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	5.330,81	5.330,81	0,00	0,00	0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE JATOBÁ
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 113.087/2003



Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
21881011010 - PMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA II 13	0,00	684,91	0,00	0,00	0,00	0,00	684,91
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	39.784,54	1.938,00	1.881,00	0,00	0,00	0,00	39.784,54
21881011113 - PMJ - JTB - SYSTEM SAÚDE	743,00	1.428,00	1.416,00	0,00	0,00	0,00	743,00
21881011114 - FMS - JTB - ALFA SAÚDE	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011115 - FME - JTB - ALFA SAÚDE	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011116 - PMJ - JTB - ALFA SAÚDE	135,00	440,00	395,00	0,00	0,00	0,00	135,00
21881011120 - PMJ - JTB - SINPRO-PE	38.906,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.906,54
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	423,60	421,30	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011327 - PMJ - JTB - SMOEPE	0,00	423,60	421,30	0,00	0,00	0,00	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.503,15	364.116,50	345.339,76	0,00	0,00	0,00	21.277,89
21881011503 - FMAS - JTB - CONS - BANCO DO BRASIL I	0,00	4.364,56	4.364,56	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011533 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL V	0,00	2.411,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2.411,52
21881011534 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL IV	0,00	1.391,75	111,65	0,00	0,00	0,00	1.280,10
21881011535 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL III	0,00	4.779,01	4.779,01	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011536 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL II	0,00	18.737,65	18.075,68	0,00	0,00	0,00	661,97
21881011537 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL I	6.503,15	118.584,48	125.087,63	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011538 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL	0,00	50.769,87	50.769,87	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011539 - PMJ - JTB - CONS BRADESCO I	0,00	44.926,60	44.926,60	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011541 - FME - JTB - CONS. BRADESCO	0,00	40.118,37	40.118,37	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011553 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL VI	0,00	78.032,69	57.106,39	0,00	0,00	0,00	20.926,30
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	9.213,88	528,24	3.784,44	0,00	0,00	0,00	5.957,68
21881019902 - PMJ - JTB - MENS CPP	27,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,62
21881019905 - PMJ - JTB - SALARIO FAMILIA	5.093,28	0,00	3.784,44	0,00	0,00	0,00	1.308,84
21881019906 - PMJ - JTB - SALARIO FAMILIA 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881019907 - PMJ - JTB - SALARIO MATERNIDADE 2021	3.997,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.997,48
21881019938 - PMJ - JTB - SMOEPE	95,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,50
21881019947 - PMJ - JTB - OUTROS DEPÓSITOS	0,00	528,24	0,00	0,00	0,00	0,00	528,24
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	1.815,26	14.450,57	0,00	0,00	0,00	0,00	16.265,83
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	1.815,26	14.450,57	0,00	0,00	0,00	0,00	16.265,83
21881049902 - DESCONTO 13º SALARIO	2.082,76	470,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612,09
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	660,00	37.619,27	29.283,46	0,00	0,00	0,00	8.995,81
21881990001 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	660,00	36.064,26	29.283,46	0,00	0,00	0,00	7.440,80
21881990007 - PM - JTB - DIF. PENSÃO ALIM.	0,00	1.555,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.555,01
218820000 - VALORES RESTITUIVEIS - Intra OFSS	0,00	15.324,72	15.324,72	0,00	0,00	0,00	0,00
218820100 - CONSIGNAÇÕES	0,00	15.324,72	15.324,72	0,00	0,00	0,00	0,00
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES	0,00	15.324,72	15.324,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:	3.764.111,26	2.087.641,21	3.876.602,40	362.780,72	0,00	0,00	1.612.369,35



Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		

ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA
PREFEITO

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CONTADOR CRC.16643/O1

Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.itepe.tc.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: d409dddb-ef44-4c79-8314-ecb8b9cc1a8b

Prefeitura Municipal de Jatobá
Nota Explicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante
Anexo 17, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4409d4db-ef44-4c79-8314-ecb8b9c1a8b

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Jatobá

CNPJ: 01.614.878/0001-80

a.2. Domicílio da entidade

Rua Bom Jardim, 01
CENTRO, Jatobá – PE
CEP: 56470-000

a.3. Dados do gestor

ROGÉRIO FERREIRA GOMES DA SILVA
Cargo: PREFEITO
CPF: 747.496.924-68

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CRC: 016643/0-1

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, p. 156, 7ª 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 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, 10ª edição.

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:

Prefeitura Municipal de Jatobá

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

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Prefeitura Municipal de Jatobá
Nota Explicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante
Anexo 17, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4d09dddb-ef44-4c79-8314-ecb8b9cc1a8b

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 208.859,25. Houve uma queda de R\$ 1.871.208,43 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 2.080.067,68.
Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 605.487,19. Houve uma queda de R\$ 368.511,61 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 973.998,80.
O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 814.346,44

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 798.022,91. Houve um aumento de R\$ 87.978,13 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 710.044,78.

d) Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e peculiares, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano De Implantação Dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015 e atualizado pela Portaria STN/MF Nº 1.569/2023.

ROGÉRIO FERREIRA GOMES DA SILVA

PREFEITO, CPF 747.496.924-68

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR

CONTADOR, CRC 016643/0-1