



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO DE JATOBÁ
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 3.304/2002



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	904.246,66	509.334,19	572.273,51	330.742,07	0,00	0,00	510.569,27
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2023	904.246,66	0,00	572.273,51	330.742,07	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2024	0,00	509.334,19	0,00	0,00	0,00	0,00	509.334,19
Soma	904.246,66	509.334,19	572.273,51	330.742,07	0,00	0,00	510.569,27
VALORES RESTITUÍVEIS	1.251.025,21	3.073.932,49	2.294.470,30	0,00	0,00	0,00	2.030.487,40
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	1.251.025,21	3.073.932,49	2.294.470,30	0,00	0,00	0,00	2.030.487,40
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.251.025,21	3.005.330,39	2.225.868,20	0,00	0,00	0,00	2.030.487,40
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.251.025,21	2.999.247,94	2.219.785,75	0,00	0,00	0,00	2.030.487,40
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	9.296,65	7.065,31	0,00	0,00	0,00	2.231,34
21881010111 - FME - RPPS PARANATAMA	0,00	5.494,97	3.430,84	0,00	0,00	0,00	2.061,13
21881010112 - FME - RPPS BOM CONSELHO	0,00	3.801,68	3.634,47	0,00	0,00	0,00	167,21
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	88.942,68	1.091.466,13	1.091.883,09	0,00	0,00	0,00	88.942,68
21881010204 - PMJ - JTB - INSS - PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010205 - PMJ - JTB - INSS - FOLHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010206 - FMAS - JTB - INSS - FOLHA	1.594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.594,00
21881010207 - FMS - JTB - INSS - FOLHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010208 - FME - JTB - INSS - FOLHA	78.609,75	1.091.040,63	1.091.883,09	0,00	0,00	0,00	77.166,29
21881010211 - FME - JTB - INSS PF	1.710,43	425,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.135,93
21881010212 - FME - JTB - INSS - PJ	7.028,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.028,50
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	943.014,63	677.842,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620.857,57
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010411 - FME - JTB - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	909.340,79	621.674,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.530.996,98
21881010413 - FMS - JTB - IRPF - PJ	0,00	388,80	0,00	0,00	0,00	0,00	388,80
21881010414 - FME - JTB - IRPF - PF	10.927,46	694,95	0,00	0,00	0,00	0,00	11.622,41
21881010415 - FME - JTB - IRPF - PJ	22.746,38	50.319,28	0,00	0,00	0,00	0,00	73.065,66
21881010418 - PMJ - JTB - IRRF PJ	0,00	4.765,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.765,72
218810108 - ISS	103.097,06	96.990,23	0,00	0,00	0,00	0,00	200.087,29
21881010802 - PMJ - JTB - ISS - PJ	0,00	3.521,33	0,00	0,00	0,00	0,00	3.521,33
21881010803 - PMJ - JTB - ISS - PF	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00
21881010805 - FMS - JTB - ISS	0,00	13,45	0,00	0,00	0,00	0,00	13,45
21881010806 - FMS - JTB - ISS - PJ	0,00	2.692,66	0,00	0,00	0,00	0,00	2.692,66
21881010807 - FME - JTB - ISS - PF	31.940,20	1.851,21	0,00	0,00	0,00	0,00	33.791,41
21881010808 - FME - JTB - ISS - PJ	71.156,86	88.897,58	0,00	0,00	0,00	0,00	160.054,44
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.297,58	50.994,57	52.227,24	0,00	0,00	0,00	2.064,91
21881011108 - FME - JTB - ODONTO SYSTEM	0,00	1.020,00	1.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011113 - PMJ - JTB - SYSTEM SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO DE JATOBÁ
Dívida Flutuante



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		
21881011115 - FME - JTB - ALFA SAÚDE	140,00	1.760,00	1.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011118 - FME - JTB - SINPRO-PE	2.239,58	35.836,57	37.271,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011119 - FME - JTB - SYSTEM SAÚDE	918,00	12.378,00	12.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011318 - FME - JTB - ASSEP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011323 - SINPRO-PE EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	112.207,35	1.067.721,51	1.063.723,36	0,00	0,00	0,00	112.207,35	
21881011538 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011539 - PMJ - JTB - CONS BRADESCO I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011540 - FME - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL	64.594,16	909.818,06	897.048,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011541 - FME - JTB - CONS. BRADESCO	47.613,19	157.903,45	166.674,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	465,91	4.935,91	4.886,75	0,00	0,00	0,00	465,91	
21881019903 - FME - JTB - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	1.412,00	1.412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019909 - FME - JTB - PREV. SOCIAL 13º SALÁRIO	144,14	140,54	284,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019925 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	726,00	515,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019937 - FME - JTB - MENS CPP	321,77	2.657,37	2.674,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	2.641,16	2.641,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	0,00	2.641,16	2.641,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881049902 - DESCONTO 13º SALARIO	0,00	2.641,16	2.641,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	3.441,29	3.441,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881990001 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	3.441,29	3.441,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
218820000 - VALORES RESTITUIVEIS - Intra OFSS	0,00	68.602,10	68.602,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
218820100 - CONSIGNAÇÕES	0,00	68.602,10	68.602,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES	0,00	68.602,10	68.602,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total:	2.155.271,87	3.583.266,68	2.866.743,81	330.742,07	0,00	0,00	2.541.952,67	

PATRICIA CYBELLE DE MENEZES SILVA
SECRETÁRIA

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CONTADOR CRC.16643/O1

Fundo Municipal de Educação de Jatobá
Nota Explicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante
Anexo 17, Lei nº 4.320/64



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: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Educação de Jatobá

CNPJ: 30.842.241/0001-49

a.2. Domicílio da entidade

Av. Olinda, s/n
Jatobá – PE
CEP: 56.470-000

a.3. Dados do gestor

PATRICIA CIBELLE DE MENEZES SILVA
Cargo: SECRETÁRIA
CPF: 051.845.314-67

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

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CRC: 016643/O-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:

Fundo Municipal de Educação de Jatobá

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

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Fundo Municipal de Educação 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: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 510.565,27. Houve uma queda de R\$ 393.681,39 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 904.246,66.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 0,00. Houve uma queda de R\$ 0,00 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 0,00.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 510.565,27

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 2.030.487,40. Houve um aumento de R\$ 779.462,19 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 1.251.025,21.

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.

PATRICIA CIBELLE DE MENEZES SILVA
SECRETÁRIA, CPF 051.845.314-67

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CONTADOR, CRC 016643/0-1



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE JATOBÁ
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 3.048/2000



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	2.133.950,68	391.393,10	1.586.426,43	490.848,59	0,00	0,00	448.067,76
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2022	10.307,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.307,96
Exercício - 2023	2.123.642,72	0,00	1.586.426,43	490.848,59	0,00	0,00	46.337,70
Exercício - 2024	0,00	344.236,24	0,00	0,00	0,00	0,00	344.236,24
Soma	2.133.950,68	344.236,24	1.586.426,43	490.848,59	0,00	0,00	400.911,90
531000000 - INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS							
Exercício - 2024	0,00	47.156,86	0,00	0,00	0,00	0,00	47.156,86
Soma	0,00	47.156,86	0,00	0,00	0,00	0,00	47.156,86
VALORES RESTITUÍVEIS	1.111.507,12	1.889.118,55	1.458.857,84	0,00	0,00	0,00	1.541.767,83
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	1.111.507,12	1.889.118,55	1.458.857,84	0,00	0,00	0,00	1.541.767,83
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.111.507,12	1.889.118,55	1.458.857,84	0,00	0,00	0,00	1.541.767,83
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.111.507,12	1.888.515,05	1.458.254,34	0,00	0,00	0,00	1.541.767,83
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	52.010,33	754.523,13	737.971,14	0,00	0,00	0,00	68.563,32
21881010201 - CMJ - JTB - INSS - CONT. SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010207 - FMS - JTB - INSS - FOLHA	26.971,85	747.325,09	733.118,04	0,00	0,00	0,00	44.853,90
21881010210 - FMS - JTB - INSS PF	24.797,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.797,43
21881010213 - PMJ - JTB - INSS - PJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010214 - FMS - INSS PJ	241,05	6.724,32	4.853,10	0,00	0,00	0,00	21.161,27
21881010215 - FMS - JTB - INSS 13º	0,00	473,72	0,00	0,00	0,00	0,00	473,72
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	827.894,36	331.941,42	163,96	0,00	0,00	0,00	1.159.671,82
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
21881010410 - FMS - JTB - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	476.143,83	252.665,51	0,00	0,00	0,00	0,00	728.809,34
21881010412 - FMS - JTB - IRPF - PF	333.664,15	216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.880,15
21881010413 - FMS - JTB - IRPF - PJ	18.086,38	78.895,95	0,00	0,00	0,00	0,00	96.982,33
21881010415 - FME - JTB - IRPF - PJ	0,00	163,96	163,96	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010418 - PMJ - JTB - IRRF PJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	489,11	0,00	0,00	0,00	0,00	489,11
21881010502 - FMS - JATOBÁ - MULTAS DE TRÂNSITO	0,00	489,11	0,00	0,00	0,00	0,00	489,11
218810108 - ISS	119.678,84	73.345,60	4.260,19	0,00	0,00	0,00	188.762,25
21881010801 - FMAS - JTB - ISS - PF	0,00	66,89	66,89	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010802 - PMJ - JTB - ISS - PJ	0,00	3.945,60	3.945,60	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010803 - PMJ - JTB - ISS - PF	0,00	247,70	247,70	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010805 - FMS - JTB - ISS	72.205,99	1.245,97	0,00	0,00	0,00	0,00	73.451,96
21881010806 - FMS - JTB - ISS - PJ	47.472,85	67.839,44	0,00	0,00	0,00	0,00	115.312,29
21881010807 - FME - JTB - ISS - PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	516,38	20.269,65	19.529,33	0,00	0,00	0,00	1.256,70



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	
21881011002 - FMS - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA S.B.	516,38	5.086,20	5.238,96	0,00	0,00	0,00	
21881011003 - FMS - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA S.M.	0,00	6.777,60	6.777,60	0,00	0,00	0,00	
21881011004 - FME - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA S.B.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011005 - PMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011007 - PENSÃO SB	0,00	1.188,40	1.188,40	0,00	0,00	0,00	
21881011008 - PMJ - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.172,98	1.172,98	0,00	0,00	0,00	
21881011009 - FMS - PENSÃO S/L	0,00	5.687,94	5.151,39	0,00	0,00	0,00	
21881011011 - FMS - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA LIQ 13	0,00	180,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011012 - FMS - JTB - PENSÃO ALIMENTÍCIA BRT 13	0,00	176,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	733,00	2.087,00	1.997,00	0,00	0,00	0,00	
21881011111 - FMS - JTB - SYSTEM SAÚDE	503,00	1.647,00	1.562,00	0,00	0,00	0,00	
21881011114 - FMS - JTB - ALFA SAÚDE	230,00	440,00	435,00	0,00	0,00	0,00	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3.480,01	24.216,27	23.826,48	0,00	0,00	0,00	
21881011324 - FMS - JTB - MENS AMACS	3.091,00	22.635,30	22.562,98	0,00	0,00	0,00	
21881011325 - FMS - JTB - SINCONAM-PE	59,80	310,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011326 - FMS - JTB - SMOEPE	329,21	1.270,80	1.263,50	0,00	0,00	0,00	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	100.778,49	680.654,47	669.323,69	0,00	0,00	0,00	
21881011538 - PMJ - JTB - CONS BANCO DO BRASIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011546 - FMS - JTB - CONS. BRADESCO I	58.125,42	123.490,45	127.696,33	0,00	0,00	0,00	
21881011547 - FMS - JTB - CONS. BRADESCO II	2.210,71	3.279,00	5.489,71	0,00	0,00	0,00	
21881011548 - FMS - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL I	29.641,06	340.650,04	370.291,10	0,00	0,00	0,00	
21881011549 - FMS - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL II	663,30	31.499,32	31.413,90	0,00	0,00	0,00	
21881011550 - FMS - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL III	7.150,90	15.622,74	11.593,20	0,00	0,00	0,00	
21881011551 - FMS - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL IV	2.481,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011552 - FMS - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL V	505,92	41.651,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881011556 - FMS - JTB - CONS. BANCO DO BRASIL VI	0,00	124.461,53	122.839,45	0,00	0,00	0,00	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	6.415,71	988,40	1.182,55	0,00	0,00	0,00	
21881019939 - FMS - JTB - 13º SALÁRIO	2.964,77	0,00	194,15	0,00	0,00	0,00	
21881019942 - FMS - JTB - SALARIO FAMILIA INSS 2021	817,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019943 - FMS - JTB - SALARIO FAMILIA INSS 2022	508,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019944 - FMS - JTB - SALARIO MATERNIDADE 2021	2.124,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019948 - FMS - JTB - CONACS	0,00	988,40	988,40	0,00	0,00	0,00	
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	603,50	603,50	0,00	0,00	0,00	
21881990001 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	603,50	603,50	0,00	0,00	0,00	
Total:	3.245.457,80	2.280.511,65	3.045.284,27	490.848,59	0,00	0,00	



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE JATOBÁ
Dívida Flutuante

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		

MARIA JOSILEIDE DA SILVA
SECRETÁRIA

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/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

Fundo Municipal de Saúde 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: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Jatobá

CNPJ: 11.263.257/0001-52

a.2. Domicílio da entidade

Av. Recife, s/n,
Centro, Jatobá – PE
CEP: 56470-000

a.3. Dados do gestor

MARIA JOSILEIDE DA SILVA
Cargo: SECRETÁRIA
CPF: 013.781.324-40

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

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CRC: 016643/01

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, 10ª 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:

Fundo Municipal de Saúde de Jatobá

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

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Fundo Municipal de Saúde 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: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 400.911,90. Houve uma queda de R\$ 1.733.038,78 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 2.133.393,68.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 47.156,86. Houve um aumento de R\$ 47.156,86 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 0,00.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 448.068,76

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 1.541.767,83. Houve um aumento de R\$ 430.260,71 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 1.111.507,12.

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.

MARIA JOSILEIDE DA SILVA
SECRETÁRIO, CPF 013.781.324,40

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CONTADOR, CRC 016643/O-1



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE JATOBÁ
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 13.043/2014



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	144.916,21	55.472,99	122.797,18	21.345,04	0,00	0,00	56.249,98
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2023	144.916,21	0,00	122.797,18	21.345,04	0,00	0,00	56.249,98
Exercício - 2024	0,00	55.472,99	0,00	0,00	0,00	0,00	55.472,99
Soma	144.916,21	55.472,99	122.797,18	21.345,04	0,00	0,00	56.249,98
VALORES RESTITUÍVEIS	49.599,15	153.934,78	147.595,98	0,00	0,00	0,00	55.937,95
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	49.599,15	153.934,78	147.595,98	0,00	0,00	0,00	55.937,95
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	49.599,15	153.934,78	147.595,98	0,00	0,00	0,00	55.937,95
218810100 - CONSIGNAÇÕES	49.599,15	152.459,14	146.120,34	0,00	0,00	0,00	55.937,95
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	420,00	2.730,00	2.730,00	0,00	0,00	0,00	420,00
21881010110 - FMAS - JTB - FLORESTA PREV - SERVIDOR	420,00	2.730,00	2.730,00	0,00	0,00	0,00	420,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3.636,44	102.407,52	104.922,58	0,00	0,00	0,00	1.121,38
21881010202 - FMAS - JTB - INSS - PF	0,00	151,86	151,86	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010206 - FMAS - JTB - INSS - FOLHA	3.636,44	102.026,22	104.560,72	0,00	0,00	0,00	1.094,52
21881010216 - FMAS - JTB - INSS 13º	0,00	229,44	210,00	0,00	0,00	0,00	19,44
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	28.011,05	7.532,77	14,63	0,00	0,00	0,00	35.529,19
21881010409 - FMAS - JTB - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	28.011,05	6.210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	34.221,57
21881010416 - FMAS - JTB - IRPF - PF	0,00	616,50	0,00	0,00	0,00	0,00	616,50
21881010417 - FMAS - JTB - IRPF - PJ	0,00	691,12	0,00	0,00	0,00	0,00	691,12
21881010418 - PMJ - JTB - IRRF PJ	0,00	14,63	14,63	0,00	0,00	0,00	0,00
218810108 - ISS	13.071,11	2.218,70	115,00	0,00	0,00	0,00	15.279,81
21881010801 - FMAS - JTB - ISS - PF	13.071,11	2.103,70	0,00	0,00	0,00	0,00	15.177,81
21881010803 - PMJ - JTB - ISS - PF	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010805 - FMS - JTB - ISS	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	79,00	654,00	678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011101 - FMAS - JTB - ODONTO SYSTEM	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011110 - FMAS - JTB - SYSTEM SAÚDE	79,00	594,00	618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	33,00	176,50	209,50	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011328 - FMAS - SMOEPE	33,00	176,50	209,50	0,00	0,00	0,00	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.348,55	36.529,65	37.240,63	0,00	0,00	0,00	3.637,57
21881011503 - FMAS - JTB - CONS - BANCO DO BRASIL I	0,00	12.730,08	12.730,08	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011544 - FMAS - JTB - CONS BANCO DO BRASIL II	491,95	8.603,19	7.436,87	0,00	0,00	0,00	1.659,27
21881011545 - FMAS - JTB - CONS BRADESCO I	3.856,60	6.926,78	8.804,08	0,00	0,00	0,00	1.971,30
21881011554 - FMAS - JTB - CONS - BANCO DO BRASIL V	0,00	3.850,36	3.850,36	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011555 - FMAS - JTB - CONS - BANCO DO BRASIL VI	0,00	4.419,24	4.419,24	0,00	0,00	0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881019941 - FMAS - JTB - SALÁRIO FAMILIA RPPS 2022	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	1.475,64	1.475,64	0,00	0,00	0,00	0,00
21881990001 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	1.475,64	1.475,64	0,00	0,00	0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE JATOBÁ
Dívida Flutuante

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		
Total:		194.515,36	209.407,77	270.393,16	21.345,04	0,00	0,00	112.188,93

DANIELLE CAVALCANTE SILVA
SECRETÁRIA

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CONTADOR, CRC 16643/O1

Documento Assinado Digitalmente por: ROGERIO FERREIRA GOMES DA SILVA, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
https://etce.itc.br/epd/validaDoc.seam Código do documento: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

Fundo Municipal de Assistência Social 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: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de Jatobá

CNPJ: : 12.110.618/0001-93

a.2. Domicílio da entidade

Av. Recife, s/n,
Centro, Jatobá – PE.
CEP: 56470-000

a.3. Dados do gestor

DANIELLE CAVALCANTE SILVA
Cargo: SECRETÁRIA
CPF: : 024.700.704-81

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, 10ª 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:

Fundo Municipal de Assistência Social de Jatobá

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

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Fundo Municipal de Assistência Social 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.tecepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4b901ac5-60ca-4e8b-9846-40d0562e2e88

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 56.246,98. Houve uma queda de R\$ 88.669,23 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 144.916,21

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 0,00. Igual o Exercício de 2023 que também foi 0,00.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 56.246,98

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 55.937,95. Houve um aumento de R\$ 6.338,80 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 49.599,15.

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.

DANIELLE CAVALCANTE SILVA
SECRETÁRIA, CPF 024.700.704,81

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR
CONTADOR, CRC 016643/O-1