

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 2

**ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>35.954.795,85</b>	<b>32.783.808,83</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>18.964.054,52</b>	<b>18.339.886,36</b>
ORDINÁRIO		0,00	32.140.300,56	ORDINÁRIO		0,00	13.494.712,52
RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE		35.901.429,68	643.508,27	RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE		0,00	13.494.712,52
GERAL TOTAL		220.948,67	423.266,34	GERAL TOTAL		17.435.838,51	4.845.173,84
ORDINARIO		35.680.481,01	0,00	ORDINARIO		61.648,02	0,00
RECURSOS DE CONVENIOS		0,00	220.241,93	RECURSOS DA CESSÃO ONEROSA DO PRÉ-SAL		17.374.190,49	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS		53.366,17	0,00	RECURSOS DE CONVENIOS		0,00	512.671,75
GERAL		53.366,17	0,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS		0,00	4.332.502,09
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>67.864,52</b>	<b>20.000,00</b>	GERAL		1.528.131,01	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		67.864,52	20.000,00	ORDINARIO		453.922,59	0,00
REPASSE RECEBIDO		67.864,52	20.000,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS		1.074.208,42	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		0,00	0,00	GERAL		85,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>16.450.642,87</b>	<b>14.197.645,57</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>1.465.099,65</b>	<b>931.512,82</b>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		772.735,07	276.107,83	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	276.107,83	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		16.450.642,87	14.197.645,57
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		772.735,07	0,00	REPASSE CONCEDIDO		16.450.642,87	14.197.645,57
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		652.936,24	655.404,99	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>2.167.009,46</b>	<b>1.610.692,88</b>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		401.172,11	360.446,59	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		24.283,46	920.819,34
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		15.810,63	63.239,06	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	461.496,95
PENSÃO ALIMENTÍCIA		495,00	1.018,00	RP PROCESSADOS PAGOS		24.283,46	459.322,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		105.404,75	103.050,95	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.102.754,20	689.873,54
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		130.053,75	127.650,39	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		398.910,46	375.859,39
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		39.428,34	0,00	ISS		12.209,11	12.209,11
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		39.428,34	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.474.273,86	70.354,76
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>4.139.894,21</b>	<b>4.552.797,37</b>	PENSÃO ALIMENTÍCIA		495,00	1.018,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.139.894,21	4.552.797,37	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		97.654,29	102.498,78
CAIXA		1.461.235,81	1.461.235,81	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		131.420,59	127.933,50
CONTA ÚNICA		2.678.658,40	3.091.561,56	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		39.971,80	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		39.971,80	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>41.627.654,23</b>	<b>38.288.119,02</b>	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>4.045.947,38</b>	<b>4.139.894,21</b>
				CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.045.947,38	4.139.894,21

JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA  
 PREFEITO  
 041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesso em: https://etce.tce.pa.gov.br/epxy/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=884ff18-ed9-44ea-1120-3d4a07cc1d

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 de 2

**ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				CAIXA		0,00	1.461.235,81
				CONTA ÚNICA		4.045.947,38	2.678.658,40
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>41.627.654,23</b>	<b>38.288.119,02</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesso em: https://eicg.ic.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 8d84ff18-edc9-44ea-a112-b03d4a07cc1d

\_\_\_\_\_  
JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA  
PREFEITO  
041.984.994-70

\_\_\_\_\_  
TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

1 de 1



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 8d84ff18-edc9-44ea-a112-b03d4a07cc1d

#### B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	0,00	0,00	0,00	37.636.802,74	0,00	37.636.802,74
1 ORDINÁRIO	43.156.603,91	7.255.174,23	35.901.429,68	643.508,27	5.496.502,18	-4.852.993,91
1 ORDINARIO	42.935.655,24	7.255.174,23	35.680.481,01	0,00	0,00	0,00
100 GERAL TOTAL	220.948,67	0,00	220.948,67	423.266,34	0,00	423.266,34
81 RECURSOS DE CONVENIOS			0,00	220.241,93		220.241,93
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS	53.366,17	0,00	53.366,17	0,00	0,00	0,00
110 GERAL	53.366,17	0,00	53.366,17	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>43.209.970,08</b>	<b>7.255.174,23</b>	<b>35.954.795,85</b>	<b>38.280.311,01</b>	<b>5.496.502,18</b>	<b>32.783.808,83</b>

JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA  
PREFEITO  
041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87



P R E F E I T U R A D E  
**IBIMIRIM**  
*Fazendo mais por você*



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8d84ff8-edc9-44ea-a112-b63d4a07cc1d

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO X E XIV – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021**  
**BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII DA LEI 4.320/64 – MCASP**

**I – INFORMAÇÕES GERAIS**

- a) **Nome da entidade:** Prefeitura Municipal De Ibimirim
- b) **CNPJ:** 10.105.971/0001-50
- c) **Natureza Jurídica:** 124-4 – Município
- d) **Domicílio do órgão:** Rua José Rafael Freitas, nº 293 – Centro – Ibimirim/PE – CEP: 56.580-000
- e) **Dados do representante legal:** José Wellton de Melo Siqueira. Período de Gestão – 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (87)3842-1442  
E-mail – [gabinete@ibimirim.pe.gov.br](mailto:gabinete@ibimirim.pe.gov.br)  
Site – <https://www.ibimirim.pe.gov.br/>

**NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO**

O Município de Ibimirim conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 29.585 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/ibimirim/panorama>), está situado a 332,7 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 1.906,437 km<sup>2</sup>. Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 815 de 10 de novembro de 2020. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

**DADOS ADICIONAIS**

- I – **Período da demonstração contábil:** 01/01/2021 à 31/12/2021
- II – **Dados do Contador:** Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: [tadeusande@cetecpublica.com.br](mailto:tadeusande@cetecpublica.com.br)
- III – **Nome do Software de contabilidade pública:** SCPI – Fiorilli Software
- IV – **Endereço do portal da transparência:** <http://transparencia.ibimirim.pe.gov.br/>

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**  
**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibimirim -PE**  
**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**



Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

## II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

### BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

### JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:  
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- b) Constituição de provisões:  
Não se aplica a esta demonstração.
- c) Reconhecimento de variações patrimoniais:  
Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.
- d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibirimir -PE**

**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**



outras entidades:  
Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

### III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- a) **Passivos Contingentes:** Não se aplica a esta demonstração.  
b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.  
c) **Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

- d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

### IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

#### BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro previsto no art. 103 e no anexo 13 da Lei Federal 4.320/64 demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, sendo que os Restos a Pagar do exercício são computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 01</b>	<b>35.954.795,85</b>	<b>32.783.808,83</b>
ORDINÁRIO	0,00	32.140.300,56
<b>RECURSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE - NOTA 02</b>	<b>35.901.429,68</b>	<b>643.508,27</b>
GERAL TOTAL	220.948,67	423.266,34
ORDINARIO	35.680.481,01	0,00
RECURSOS DE CONVENIOS	0,00	220.241,93
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS	53.366,17	0,00
GERAL	53.366,17	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - NOTA 03</b>	<b>67.864,52</b>	<b>20.000,00</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	67.864,52	20.000,00
REPASSE RECEBIDO	67.864,52	20.000,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibirimir -PE**

**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**



<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 04</b>	<b>1.465.099,65</b>	<b>931.512,82</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>	<u>772.735,07</u>	<u>276.107,83</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	276.107,83
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	772.735,07	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>652.936,24</u>	<u>655.404,99</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	401.172,11	360.446,59
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	15.810,63	63.239,06
PENSÃO ALIMENTÍCIA	495,00	1.018,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	105.404,75	103.050,95
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	130.053,75	127.650,39
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>39.428,34</u>	<u>0,00</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	39.428,34	0,00
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR - NOTA 05</b>	<b>4.139.894,21</b>	<b>4.552.797,37</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>4.139.894,21</u>	<u>4.552.797,37</u>
CAIXA	1.461.235,81	1.461.235,81
CONTA ÚNICA	2.678.658,40	3.091.561,56
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>41.627.654,23</b>	<b>38.288.119,02</b>

**Nota 01 – Receita Orçamentária:** São disponibilidades de recursos financeiros que ingressam durante o exercício, de forma definitiva no patrimônio. No exercício de 2021, o montante de receita orçamentária somou R\$ 35.954.795,85. Se comparado ao o exercício anterior onde o total foi de R\$ 32.783.808,83, representando aproximadamente um aumento de 9,67%.

**Nota 02 – Receita Tesouro:** São as receitas com vinculação específica estabelecida na legislação vigente. As receitas vinculadas no exercício de 2021 totalizaram R\$ 35.901.429,68, representando um aumento em comparação a 2020 na proporção de 5.479,01%, no total de R\$ 35.257.921,41.

**Nota 03 – Transferências Financeiras Recebidas:** São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 67.864,52, composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.

**Nota 04 – Recebimentos Extra-orçamentários:** São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 3,52% do total geral e equivalem a R\$ 1.465.099,65.

**Nota 05 – Saldo do Exercício Anterior:** Corresponde ao valor de R\$ 4.139.894,21, representando uma redução em comparação a 2020 na proporção de 9,07%, no total de R\$ 412.903,16.

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 06</b>	<b>18.964.054,52</b>	<b>18.339.886,36</b>
<u>ORDINÁRIO</u>	<u>0,00</u>	<u>13.494.712,52</u>
ORDINÁRIO	0,00	13.494.712,52
<u>RECURSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE - NOTA 07</u>	<u>17.435.838,51</u>	<u>4.845.173,84</u>
GERAL TOTAL	61.648,02	0,00
ORDINARIO	17.374.190,49	0,00
RECURSOS DA CESSÃO ONEROSA DO PRÉ-SAL	0,00	512.671,75
RECURSOS DE CONVENIOS	0,00	4.332.502,09
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS</u>	<u>1.528.131,01</u>	<u>0,00</u>
GERAL	453.922,59	0,00



ORDINARIO	1.074.208,42	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS	85,00	0,00
GERAL	85,00	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - NOTA 08</b>	<b>16.450.642,87</b>	<b>14.197.645,57</b>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	16.450.642,87	14.197.645,57
REPASSE CONCEDIDO	16.450.642,87	14.197.645,57
<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 09</b>	<b>2.167.009,46</b>	<b>1.610.692,88</b>
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	24.283,46	920.819,34
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	461.496,95
RP PROCESSADOS PAGOS	24.283,46	459.322,39
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	2.102.754,20	689.873,54
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	398.910,46	375.859,39
ISS	0,00	12.209,11
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.474.273,86	70.354,76
PENSÃO ALIMENTÍCIA	495,00	1.018,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	97.654,29	102.498,78
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	131.420,59	127.933,50
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	39.971,80	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	39.971,80	0,00
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE - NOTA 10</b>	<b>4.045.947,38</b>	<b>4.139.894,21</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.045.947,38	4.139.894,21
CAIXA	0,00	1.461.235,81
CONTA ÚNICA	4.045.947,38	2.678.658,40
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>41.627.654,23</b>	<b>38.288.119,02</b>

**Nota 06 – Despesas Orçamentárias:** Despesas Orçamentárias são aquelas que dependem do crédito orçamentário para serem executadas, além da aprovação do orçamento da parte do legislativo. Em 2021 as despesas orçamentárias somaram R\$ 18.964.054,52. Houve um aumento na proporção de 3,40% comparado ao exercício de 2020.

**Nota 07 – Recursos do Tesouro – Exercício Corrente:** São os gastos com a manutenção das atividades da máquina pública. No ano de 2021 houve despesas geral total e ordinárias apresentando um aumento de R\$ 12.590.664,67 em relação ao exercício de 2020.

**Nota 08 – Transferências Financeiras Concedidas:** Referente aos valores concedidos aos fundos e demais indiretas, no montante de R\$ 16.450.642,87, composto principalmente por repasses concedidos, houve um aumento na proporção de 15,86% comparado ao exercício de 2020.

**Nota 09 – Pagamentos Extraorçamentários:** Compreende os pagamentos que não necessitam ser submetidos ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 2.167.009,46, composto por pagamentos de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extraorçamentários.

**Nota 10 – Saldos para o Exercício Seguinte:** Os valores dos saldos para o exercício seguinte somaram R\$ 4.045.947,38. Em comparação ao exercício de 2020, houve uma redução de 2,26%.





**V – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO**

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**VI – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA**

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES**

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

**VIII – EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO**

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária. Também não foram realizados ajustes relacionados a outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.

**IX – DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA POR FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS**

	DETALHAMENTO	FONTE DE RECURSOS ORDINÁRIOS	FONTE DE RECURSOS VINCULADOS
DEDUÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	<b>FUNDEB sobre transferências da União</b>		
	Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	R\$ 5.489.742,18	R\$ -
	Cota Parte do Imposto sobre Propriedade Territorial Rural - ITR	R\$ 2.940,54	R\$ -
	Transferências Financeiras - ICMS de Desoneração LC nº 87/96	R\$ -	R\$ -
	<b>Subtotal FUNDEB sobre transferência da União</b>	<b>R\$ 5.492.682,72</b>	<b>R\$ -</b>

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibirimir -PE**

**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**



FUNDEB sobre transferências do Estado			
Cota Parte do ICMS	R\$	1.571.336,72	R\$ -
Cota Parte do IPVA	R\$	185.425,43	R\$ -
Cota Parte do IPI	R\$	5.729,36	R\$ -
<b>Subtotal FUNDEB sobre transferência do Estado</b>	<b>R\$</b>	<b>1.762.491,51</b>	<b>R\$ -</b>
<b>TOTAL</b>			
	<b>R\$</b>	<b>7.255.174,23</b>	<b>R\$ -</b>

**X – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
<b>Ação</b>	<b>Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
<b>Ação</b>	<b>1. Reconhecimento, 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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibirimir -PE**

**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**



<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	01/01/2023	
<b>Ação</b>	<b>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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	01/01/2023	
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibirimir -PE**

**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**



		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	01/01/2022	
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

JOSÉ WELLITON DE MELO  
PREFEITO  
041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87



PREFEITURA DE  
**IBIMIRIM**  
*Fazendo mais por você*



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8d84ff78-edc9-44ea-a112-b63d4a07cc1d

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**  
**Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibirimir -PE**  
**CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442**