

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 4

### ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

#### A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>6.914.964,49</b>	<b>4.877.150,51</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.597.374,01</b>	<b>3.266.822,86</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.914.964,49	4.519.760,02	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.256.112,38	1.256.112,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.914.964,49	4.519.760,02	PESSOAL A PAGAR		206.073,68	206.073,68
CONTA ÚNICA	F	6.914.964,49	4.517.637,28	PESSOAL A PAGAR	F	206.073,68	206.073,68
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	0,00	2.122,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.050.038,70	1.050.038,70
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	498.904,09	498.904,09
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	357.390,49	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	551.134,61	551.134,61
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	81.000,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	0,00	81.000,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.471.809,23	1.130.079,74
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	276.390,49	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.471.809,23	1.130.079,74
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	975,09	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.471.809,23	965.079,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	6.410,92	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	0,00	165.000,00
FAMÍLIA PAGO				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	233.995,49	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
MATERNIDADE PAGO				PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	0,00	35.008,99	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		869.452,40	880.630,74
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		869.452,40	880.630,74
ESTOQUES		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	869.452,40	880.630,74
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>13.868.593,44</b>	<b>12.771.529,99</b>	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		13.868.593,44	12.771.529,99	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		6.341.898,94	4.524.096,94	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	242.100,00	242.100,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	26.578,60	14.824,60	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>3.597.374,01</b>	<b>3.266.822,86</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.531.953,47	1.531.953,47				
BENS DE INFORMÁTICA	P	1.190.590,00	69.430,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.350.676,87	2.665.788,87				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>8.327.433,05</b>	<b>8.247.433,05</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	2.052.236,70	2.052.236,70				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	6.195.196,35	6.195.196,35				
BENS DE USO ESPECIAL	P	80.000,00	0,00				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-800.738,55</b>	<b>0,00</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-634.189,89	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-166.548,66	0,00				
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		17.186.183,92	14.381.857,64
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE  
 Acesso em: https://etec.tee.pe.gov.br/eppl/validaDoc.aspx?CodigoDocumento: 21802601-e556-4d3e-8461-0811800044a

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
<b>TOTAL</b>		<b>20.783.557,93</b>	<b>17.648.680,50</b>	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	2.804.326,28	644.050,83
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	14.381.857,64	13.737.806,81
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>20.783.557,93</b>	<b>17.648.680,50</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 683.364.204-44

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	6.914.964,49	4.761.141,52	PASSIVO FINANCEIRO (3.597.374,01)+ Restos não Processado(0,00)	3.597.374,01	3.858.500,66
ATIVO PERMANENTE	13.868.593,44	12.887.538,98	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	17.186.183,92	13.790.179,84

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
683.364.204-44

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
CONTADOR  
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 de 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		12.000,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO

683.364.204-44

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
CONTADOR

821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2021



Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>6.914.964,49</b>	<b>4.761.141,52</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.597.374,01</b>	<b>3.266.822,86</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.914.964,49	4.519.760,02	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA		1.256.112,38	1.256.112,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.914.964,49	4.519.760,02	PESSOAL A PAGAR		206.073,68	206.073,68
CONTA ÚNICA		6.914.964,49	4.517.637,28	PESSOAL A PAGAR		206.073,68	206.073,68
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	2.122,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.050.038,70	1.050.038,70
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	241.381,50	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		498.904,09	498.904,09
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	241.381,50	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		551.134,61	551.134,61
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	975,09	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.471.809,23	1.130.079,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	6.410,92	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.471.809,23	1.130.079,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		0,00	233.995,49	FORNECEDORES NACIONAIS		1.471.809,23	965.079,74
<b>TOTAL</b>		<b>6.914.964,49</b>	<b>4.761.141,52</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		0,00	165.000,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		869.452,40	880.630,74
				VALORES RESTITUÍVEIS		869.452,40	880.630,74
				CONSIGNAÇÕES		869.452,40	880.630,74
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	591.677,80
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	591.677,80
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	377.678,08
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	377.678,08
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	213.999,72
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	213.999,72
				<b>TOTAL</b>		<b>3.597.374,01</b>	<b>3.858.500,66</b>

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 683.364.204-44

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA - TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/pp/validaDoc.aspx?CodigoDoc=218b2c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca>

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://pt.cte.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>116.008,99</b>				
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>116.008,99</b>				
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>0,00</b>	<b>81.000,00</b>				
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS		0,00	81.000,00				
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>35.008,99</b>				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		0,00	35.008,99				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>13.868.593,44</b>	<b>12.771.529,99</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>13.868.593,44</b>	<b>12.771.529,99</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>6.341.898,94</b>	<b>4.524.096,94</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		1.190.590,00	69.430,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.531.953,47	1.531.953,47				
VEÍCULOS		242.100,00	242.100,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		26.578,60	14.824,60				
DEMAIS BENS MÓVEIS		3.350.676,87	2.665.788,87				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>8.327.433,05</b>	<b>8.247.433,05</b>				
BENS DE USO ESPECIAL		80.000,00	0,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		2.052.236,70	2.052.236,70				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		6.195.196,35	6.195.196,35				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-800.738,55</b>	<b>0,00</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-634.189,89	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-166.548,66	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>13.868.593,44</b>	<b>12.887.538,98</b>				

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 683.364.204-44

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
 CONTADOR  
 821.798.754-87



# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

1 de 2

#### ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario		-6.092.329,54	-6.092.329,54
110	Geral		6.233.601,79	6.233.601,79
200	Educação		-472.408,46	-472.408,46
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		-11.853.522,87	-11.853.522,87
001	Ordinario		<b>1.680.777,37</b>	<b>-997.184,08</b>
110	Geral		3.964.837,26	1.435.738,65
200	Educação		-219.742,65	0,00
610	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		-2.063.138,82	-2.431.744,31
02	<b>RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)</b>		-1.178,42	-1.178,42
200	Educação		<b>-22.300,11</b>	<b>0,00</b>
05	<b>FUNDEB 40% (ORDINÁRIO)</b>		-22.300,11	0,00
200	Educação		<b>128,21</b>	<b>0,00</b>
06	<b>TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 30% E 70% (ORDINÁRIO)</b>		128,21	0,00
200	Educação		<b>-844.416,00</b>	<b>-362.554,12</b>
09	<b>TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)</b>		-844.416,00	-362.554,12
001	Ordinario		<b>12.654,88</b>	<b>12.654,88</b>
200	Educação		1.200,00	1.200,00
102	<b>GOVERNO FEDERAL COVID-19 (CULTURA) (ORDINÁRIO)</b>		11.454,88	11.454,88
100	GERAL TOTAL		<b>-165.000,00</b>	<b>-165.000,00</b>
13	<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR</b>		-165.000,00	-165.000,00
001	Ordinario		<b>15.911,48</b>	<b>18.478,98</b>
200	Educação		240,00	240,00
14	<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE</b>		15.671,48	18.238,98
200	Educação		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
17	<b>TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)</b>		5.000,00	5.000,00
200	Educação		<b>20.500,51</b>	<b>-74.051,26</b>
21	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE (ORDINÁRIO)</b>		20.500,51	-74.051,26
001	Ordinario		<b>177.221,08</b>	<b>177.220,69</b>
200	Educação		213.723,32	213.722,93
86	<b>OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)</b>		-36.502,24	-36.502,24
001	Ordinario		<b>165.000,00</b>	<b>229.962,43</b>
92	<b>FUNDEF (ORDINÁRIO)</b>		165.000,00	229.962,43
			<b>8.364.442,60</b>	<b>8.150.442,88</b>

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
 683.364.204-44

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
 CONTADOR  
 821.798.754-87



# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

2 de 2

#### ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
200 Educação		8.364.442,60	8.150.442,88
<b>TOTAL</b>		<b>3.317.590,48</b>	<b>902.640,86</b>

---

LEUTÂNIA GOMES OLIVEIRA  
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO  
683.364.204-44

---

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDER  
CONTADOR  
821.798.754-87





FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE IBIMIRIM  
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021  
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

**I – INFORMAÇÕES GERAIS**

- a) **Nome da entidade:** Fundo de Educação de Ibimirim
- b) **CNPJ:** 11.156.248/0001-62
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua Inês Rolim, 200 – Lages – Ibimirim/PE – CEP: 56.580-000
- e) **Dados do representante legal:** Leutânia Gomes Oliveira. 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 à 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 Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidência 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 NBCT 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:

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

### JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- Classificação de ativos:  
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- Constituição de provisões:  
Não se aplica a esta demonstração.
- Reconhecimento de variações patrimoniais:  
Não se aplica a esta demonstração.
- Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:  
Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

## III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.
- Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.
- Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário sobre**

CNPJ. 10.105.971/0001-50

Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibimirim -PE

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



**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 PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não- circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

**Passivo** – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

**Patrimônio Líquido** – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

**Contas de Compensação** – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE Nota 01	6.914.964,49	4.877.150,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA Nota 02	6.914.964,49	4.519.760,02
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	6.914.964,49	4.519.760,02
CONTA ÚNICA	F 6.914.964,49	4.517.637,28
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 0,00	2.122,74
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	357.390,49
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	81.000,00



ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	0,00	81.000,00
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>276.390,49</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	975,09
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	6.410,92
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	233.995,49
MATERNIDADE PAGO			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	0,00	35.008,99
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTOQUES		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO NÃO CIRCULANTE Nota 03		<b>13.868.593,44</b>	<b>12.771.529,99</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVESTIMENTOS		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IMOBILIZADO Nota 04		<b>13.868.593,44</b>	<b>12.771.529,99</b>
BENS MÓVEIS		<b>6.341.898,94</b>	<b>4.524.096,94</b>
VEÍCULOS	P	242.100,00	242.100,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	26.578,60	14.824,60
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.531.953,47	1.531.953,47
BENS DE INFORMÁTICA	P	1.190.590,00	69.430,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.350.676,87	2.665.788,87
BENS IMÓVEIS		<b>8.327.433,05</b>	<b>8.247.433,05</b>
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	2.052.236,70	2.052.236,70
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	6.195.196,35	6.195.196,35
BENS DE USO ESPECIAL	P	80.000,00	0,00
<b>(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-800.738,55</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-634.189,89	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-166.548,66	0,00
INTANGÍVEL		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DIFERIDO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>20.783.557,93</b>	<b>17.648.680,50</b>

**Nota 01 – Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 6.914.964,49, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve um aumento de 41,78% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 4.877.150,51.

**Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa:** Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 6.914.964,49, já em 2020, o valor foi de R\$ 4.519.760,02, sendo assim, houve um aumento de 52,99%.

**Nota 03 – Ativo não Circulante:** É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 13.868.593,44, enquanto em 2020, o valor somava R\$ 12.771.529,99, o que representa um acréscimo de 8,59 %.



**Nota 04 – Imobilizado:** O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2021, o município apresentou um saldo de R\$ 13.868.593,44 de imobilizado, onde R\$ 6.341.898,94 são de bens móveis e R\$ 242.100,00 de veículos, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE Nota 05</b>		<b>3.597.374,01</b>	<b>3.266.822,86</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.256.112,38</b>	<b>1.256.112,38</b>
<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>206.073,68</b>	<b>206.073,68</b>
PESSOAL A PAGAR	F	206.073,68	206.073,68
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR Nota 06</b>		<b>1.050.038,70</b>	<b>1.050.038,70</b>
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	498.904,09	498.904,09
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	551.134,61	551.134,61
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO Nota 07</b>		<b>1.471.809,23</b>	<b>1.130.079,74</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1.471.809,23</b>	<b>1.130.079,74</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.471.809,23	965.079,74
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	0,00	165.000,00
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO Nota 08</b>		<b>869.452,40</b>	<b>880.630,74</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>869.452,40</b>	<b>880.630,74</b>
CONSIGNAÇÕES	F	869.452,40	880.630,74
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE Nota 09</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>3.597.374,01</b>	<b>3.266.822,86</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>



SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	2.804.326,28	644.050,83
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	14.381.857,64	13.737.806,81
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
<b>TOTAL</b>		<b>20.783.557,93</b>	<b>17.648.680,50</b>

**Nota 05 – Passivo Circulante:** Representa as obrigações a curto prazo de Fundo Municipal de Educação de Ibimirim, apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 3.597.374,01, o que demonstra um acréscimo de 10,12% em comparação a 2020, onde o saldo foi de R\$ 3.266.822,86. O saldo de 2021 é composto por pessoal a pagar, encargos sociais, fornecedores a pagar e valores restituíveis. O valor mais relevante refere-se à fornecedores a pagar correspondente a R\$ 1.471.809,23.

**Nota 06– Encargos Sociais a pagar:** Representa os valores de obrigações com encargos trabalhistas e previdenciários, neste caso representa contribuições de dezembro, com data de vencimento em janeiro de 2022 para repasse aos órgãos competentes. Em resumo observa-se o valor de R\$ 1.050.038,70 que é referente a obrigações patronais ao Regime Geral de Previdência Social e RPPS.

**Nota 07 – Fornecedores e Contas a pagar:** Teve como saldo do período de 2021 o montante de R\$ 1.471.809,23, referente a fornecedores nacionais, observa-se que tal valor representa um decréscimo de 30,24% com relação ao exercício anterior, onde existia uma inscrição no valor de R\$ 1.130.079,74.

**Nota 08 – Demais Obrigações a Curto Prazo –** Representa um saldo de R\$ 869.452,40, onde compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores cujo repasse se deu no vencimento da obrigação, em janeiro de 2022.

**Nota 09 – Passivo não Circulante:** Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. Não houve passivo não circulante no Fundo de Educação de Ibimirim no exercício de 2021.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		17.186.183,92	14.381.857,64
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		17.186.183,92	14.381.857,64
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		17.186.183,92	14.381.857,64
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO Nota 10	P	2.804.326,28	644.050,83
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	14.381.857,64	13.737.806,81
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO Nota 11</b>		<b>17.186.183,92</b>	<b>14.381.857,64</b>
<b>TOTAL</b>		<b>20.783.557,93</b>	<b>17.648.680,50</b>

**Nota 10 – Superávits ou Déficits do Exercício:** Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 2.804.326,28, resultando em um superávit patrimonial.



**Nota 11 – Total do Patrimônio Líquido:** O patrimônio líquido no ano de 2021 teve resultado positivo de R\$ 17.186.183,92, correspondente a soma dos superávits do exercício e dos exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO DE 2021	EXERCICIO DE 2020
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 12	R\$ 6.914.964,49	R\$ 4.761.141,52
ATIVO PERMANENTE – NOTA 13	R\$ 13.868.593,44	R\$ 12.887.538,98
<b>PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 14</b>		
PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 14	R\$ 3.597.374,01	R\$ 3.858.500,66
<b>PASSIVO PERMANENTE – NOTA 15</b>		
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 15	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>R\$ 17.186.183,92</b>	<b>R\$ 13.790.179,84</b>

**Nota 12 – Ativo Financeiro:** O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 6.914.964,49.

**Nota 13 – Ativo Permanente:** O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 13.868.593,44.

**Nota 14 – Passivo Financeiro:** Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 3.597.374,01.

**Nota 15 – Passivo Permanente:** Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Não houve Passivo Permanente no Fundo Municipal de Educação de Ibimirim no exercício de 2021.

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

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

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
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 – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)**

---

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

---

**IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO**

---

Não houve no exercício de 2021, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

---

**X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS**

---

Não houve no exercício de 2021, transferência de ativos.

---

**XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO**

---

Não houve no exercício de 2021, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

---

**XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS**

---

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2021.

---

**XIII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTESS CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL**

---





a. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
12000000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.771.529,99	0,00	1.901.002,00	803.938,55	13.868.593,44	0,00
12300000	IMOBILIZADO	12.771.529,99	0,00	1.901.002,00	803.938,55	13.868.593,44	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	4.524.096,94	0,00	1.817.802,00	0,00	6.341.898,94	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	4.524.096,94	0,00	1.817.802,00	0,00	6.341.898,94	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	14.824,60	0,00	11.754,00	0,00	26.578,60	0,00
123110101	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	1.436,60	0,00	0,00	0,00	1.436,60	0,00
123110112	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	12.838,00	0,00	11.005,00	0,00	23.843,00	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	0,00	749,00	0,00	749,00	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	69.430,00	0,00	1.121.160,00	0,00	1.190.590,00	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	69.430,00	0,00	1.121.160,00	0,00	1.190.590,00	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.531.953,47	0,00	0,00	0,00	1.531.953,47	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	9.923,97	0,00	0,00	0,00	9.923,97	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	1.522.029,50	0,00	0,00	0,00	1.522.029,50	0,00
123110500	VEÍCULOS	242.100,00	0,00	0,00	0,00	242.100,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	242.100,00	0,00	0,00	0,00	242.100,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	2.665.788,87	0,00	694.888,00	0,00	3.350.676,87	0,00
123119908	BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	2.302.799,06	0,00	0,00	0,00	2.302.799,06	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	362.989,81	0,00	694.888,00	0,00	1.047.877,81	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	8.247.433,05	0,00	80.000,00	0,00	8.327.433,05	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	8.247.433,05	0,00	80.000,00	0,00	8.327.433,05	0,00
123210100	BENS DE USO ESPECIAL	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
123210104	TERRENOS/GLEBAS	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2.052.236,70	0,00	0,00	0,00	2.052.236,70	0,00
123210601	OBRAS EM ANDAMENTO	2.052.236,70	0,00	0,00	0,00	2.052.236,70	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	6.195.196,35	0,00	0,00	0,00	6.195.196,35	0,00
123219905	BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	1.979.235,06	0,00	0,00	0,00	1.979.235,06	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	4.215.961,29	0,00	0,00	0,00	4.215.961,29	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	3.200,00	803.938,55	0,00	800.738,55
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	3.200,00	803.938,55	0,00	800.738,55
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	0,00	3.200,00	637.389,89	0,00	634.189,89
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	0,00	3.200,00	637.389,89	0,00	634.189,89
123810200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	166.548,66	0,00	166.548,66
123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	166.548,66	0,00	166.548,66
	<b>TOTAL</b>	<b>76.629.179,94</b>	<b>0,00</b>	<b>11.406.012,00</b>	<b>4.823.631,30</b>	<b>86.414.514,84</b>	<b>3.202.954,20</b>

b. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
210000000	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	3.266.822,86	23.459.347,84	23.789.898,99	0,00	3.597.374,01
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIMILADAS	0,00	1.256.112,38	16.273.088,34	16.273.088,34	0,00	1.256.112,38
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	206.073,68	13.519.907,40	13.519.907,40	0,00	206.073,68
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	206.073,68	13.519.907,40	13.519.907,40	0,00	206.073,68
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	206.073,68	13.519.907,40	13.519.907,40	0,00	206.073,68
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	206.073,68	13.519.907,40	13.519.907,40	0,00	206.073,68
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	1.050.038,70	2.753.180,94	2.753.180,94	0,00	1.050.038,70
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	498.904,09	2.359.169,78	2.359.169,78	0,00	498.904,09
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	0,00	498.904,09	2.359.169,78	2.359.169,78	0,00	498.904,09
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	551.134,61	394.011,16	394.011,16	0,00	551.134,61
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RPPS A PAGAR	0,00	551.134,61	394.011,16	394.011,16	0,00	551.134,61
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RPPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	551.134,61	394.011,16	394.011,16	0,00	551.134,61

c. Demais a curto prazo



Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
21800000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	880.630,74	3.497.265,52	3.486.087,18	0,00	869.452,40
21880000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	880.630,74	3.497.265,52	3.486.087,18	0,00	869.452,40
21881000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	880.630,74	3.497.265,52	3.486.087,18	0,00	869.452,40
21881010	CONSIGNAÇÕES	0,00	880.630,74	3.497.265,52	3.486.087,18	0,00	869.452,40
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGEM	0,00	178.162,34	1.272.125,55	1.270.008,74	0,00	176.045,53
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	257.000,79	176.975,36	176.975,36	0,00	257.000,79
218810103	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	1.061,21	0,00	0,00	0,00	1.061,21
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	229.783,58	382.301,98	372.811,18	0,00	220.292,78
218810108	ISS	0,00	198.025,62	7.806,11	7.823,61	0,00	198.043,12
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	6.669,77	21.439,75	21.655,75	0,00	6.885,77
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	656,00	0,00	0,00	0,00	656,00
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLAS	0,00	1.003,89	55.121,83	55.121,83	0,00	1.003,89
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	2.461,06	1.430.407,46	1.430.417,06	0,00	2.470,66
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	5.806,48	151.087,48	151.273,65	0,00	5.992,65
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>4.403.153,70</b>	<b>17.486.327,60</b>	<b>17.430.435,90</b>	<b>0,00</b>	<b>4.347.262,00</b>

#### XIV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.

#### XV – 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
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		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
<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>
		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

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 4

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>574.135,04</b>	<b>887.376,09</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>128.522,54</b>	<b>122.489,46</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		574.135,04	867.822,75	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>36.139,27</b>	<b>38.241,07</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		574.135,04	867.822,75	PESSOAL A PAGAR		0,00	2.101,80
CAIXA	F	0,00	2.239,90	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	2.101,80
CONTA ÚNICA	F	574.135,04	865.582,85	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>36.139,27</b>	<b>36.139,27</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	1.340,20	1.340,20
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>19.553,34</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	34.799,07	34.799,07
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	19.553,34	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	19.553,34	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.101,80</b>
MATERNIDADE PAGO		0,00	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.101,80</b>
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	0,00	-2.101,80
ESTOQUES		0,00	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		500,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	500,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>599.460,52</b>	<b>640.659,86</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>91.883,27</b>	<b>86.350,19</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>599.460,52</b>	<b>640.659,86</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		91.883,27	86.350,19
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>557.178,36</b>	<b>540.659,86</b>	CONSIGNAÇÕES	F	91.883,27	86.350,19
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	P	7.926,57	7.926,57	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.076,00	10.076,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	P	31.400,00	31.400,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	7.480,00	7.480,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	6.263,70	5.478,90	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	65.423,80	54.941,10	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	428.608,29	423.357,29	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	100.000,00	100.000,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>128.522,54</b>	<b>122.489,46</b>
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-57.717,84	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-55.717,84	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-2.000,00	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.045.073,02</b>	<b>1.405.546,49</b>
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>1.173.595,56</b>	<b>1.528.035,95</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE  
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=2180201e5564d3e8466081180444a

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>1.045.073,02</b>	<b>1.405.546,49</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>1.045.073,02</b>	<b>1.405.546,49</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-360.473,47	370.408,76
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.405.546,49	1.035.137,73
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.045.073,02</b>	<b>1.405.546,49</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>1.173.595,56</b>	<b>1.528.035,95</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesso em: https://etec.ice.gov.br/gov/validaDoc:seam Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

MÁRCIA REJANE DA SILVA  
 SECRETARIA  
 780.843.934-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	574.135,04	887.376,09	PASSIVO FINANCEIRO (128.522,54)+ Restos não Processado(0,00)	128.522,54	122.489,46
ATIVO PERMANENTE	599.460,52	640.659,86	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	1.045.073,02	1.405.546,49

\_\_\_\_\_  
MÁRCIA REJANE DA SILVA  
SECRETARIA  
780.843.934-72

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

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: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 de 4

**C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>173.337,83</b>	<b>2.800,00</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		173.337,83	2.800,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>173.337,83</b>	<b>2.800,00</b>

MÁRCIA REJANE DA SILVA  
 SECRETARIA  
 780.843.934-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/w/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2021



Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>574.135,04</b>	<b>887.376,09</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>128.522,54</b>	<b>122.489,46</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		574.135,04	867.822,75	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI</b>		<b>36.139,27</b>	<b>38.241,07</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		574.135,04	867.822,75	PESSOAL A PAGAR		0,00	2.101,80
CAIXA		0,00	2.239,90	PESSOAL A PAGAR		0,00	2.101,80
CONTA ÚNICA		574.135,04	865.582,85	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>36.139,27</b>	<b>36.139,27</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>19.553,34</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		1.340,20	1.340,20
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	19.553,34	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		34.799,07	34.799,07
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		0,00	19.553,34	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.101,80</b>
<b>TOTAL</b>		<b>574.135,04</b>	<b>887.376,09</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.101,80</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS		0,00	-2.101,80
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		500,00	0,00
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>91.883,27</b>	<b>86.350,19</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>91.883,27</b>	<b>86.350,19</b>
				CONSIGNAÇÕES		91.883,27	86.350,19
				<b>TOTAL</b>		<b>128.522,54</b>	<b>122.489,46</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/gpv/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca>

MÁRCIA REJANE DA SILVA  
 SECRETARIA  
 780.843.934-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://pttable.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>599.460,52</b>	<b>640.659,86</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>599.460,52</b>	<b>640.659,86</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>557.178,36</b>	<b>540.659,86</b>				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		6.263,70	5.478,90				
BENS DE INFORMÁTICA		10.076,00	10.076,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		65.423,80	54.941,10				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		7.480,00	7.480,00				
VEÍCULOS		31.400,00	31.400,00				
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO		7.926,57	7.926,57				
DEMAIS BENS MÓVEIS		428.608,29	423.357,29				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		100.000,00	100.000,00				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-57.717,84</b>	<b>0,00</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-55.717,84	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-2.000,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>599.460,52</b>	<b>640.659,86</b>				

MÁRCIA REJANE DA SILVA  
 SECRETARIA  
 780.843.934-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87



# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

#### ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario		314.048,89	314.048,89
110	Geral		2.028.672,41	2.028.672,41
500	Assistência Social		-49.230,16	-49.230,16
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		-1.665.393,36	-1.665.393,36
001	Ordinario		<b>176.348,96</b>	<b>486.896,41</b>
110	Geral		-284.809,42	-254.906,65
500	Assistência Social		-26.543,31	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		482.113,90	736.352,59
01	<b>RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE (ORDINÁRIO)</b>		5.587,79	5.450,47
500	Assistência Social		<b>1.298,96</b>	<b>1.298,96</b>
15	<b>TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (ORDINÁRIO)</b>		1.298,96	1.298,96
500	Assistência Social		-44.784,31	-36.057,63
16	<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSO DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)</b>		-44.784,31	-36.057,63
500	Assistência Social		-1.300,00	-1.300,00
			-1.300,00	-1.300,00
<b>TOTAL</b>			<b>445.612,50</b>	<b>764.886,63</b>

MÁRCIA REJANE DA SILVA  
SECRETARIA  
780.843.934-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE IBIMIRIM  
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021  
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

**I – INFORMAÇÕES GERAIS**

- a) **Nome da entidade:** Fundo de Assistência Social de Ibimirim
- b) **CNPJ:** 13.900.848/0001-19
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua Coronel Manoel de Souza Filho, 189 – Ângelo Gomes – Ibimirim/PE – CEP: 56.580-000
- e) **Dados do representante legal:** Márcia Rejane da Silva. Período de Gestão – 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (87) 3842-1088  
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 à 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 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 NBCT 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:

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

### JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- Classificação de ativos:**  
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- Constituição de provisões:**  
Não se aplica a esta demonstração.
- Reconhecimento de variações patrimoniais:**  
Não se aplica a esta demonstração.
- Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:**  
Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

## III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.
- 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 PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não- circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

**Passivo** – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

**Patrimônio Líquido** – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

**Contas de Compensação** – compreendem os atos que possam vir à afetar o patrimônio.

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE Nota 01	574.135,04	887.376,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA Nota 02	574.135,04	867.822,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	574.135,04	867.822,75
CAIXA	F 0,00	2.239,90
CONTA ÚNICA	F 574.135,04	865.582,85
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	19.553,34



OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	19.553,34
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	0,00	19.553,34
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE Nota 03		599.460,52	640.659,86
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO Nota 04		599.460,52	640.659,86
BENS MÓVEIS		557.178,36	540.659,86
VEÍCULOS	P	31.400,00	31.400,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	6.263,70	5.478,90
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	65.423,80	54.941,10
BENS DE INFORMÁTICA	P	10.076,00	10.076,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	428.608,29	423.357,29
BENS IMÓVEIS		100.000,00	100.000,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	100.000,00	100.000,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-57.717,84	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-57.717,84	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-2.000,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		1.173.595,56	1.528.035,95

**Nota 01 – Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 574.135,04, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve uma diminuição de 54,56% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 887.376,09.

**Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa:** Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 574.135,04.

**Nota 03 – Ativo não Circulante:** É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 599.460,52, enquanto em 2020, o valor somava R\$ 640.659,86, o que representa um acréscimo de 6,87 %.

**Nota 04 – Imobilizado:** O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2021, o município apresentou um saldo de R\$ 599.460,52 de imobilizado, onde R\$ 557.178,36 são de bens móveis e R\$ 31.400,00 de veículos, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior



PASSIVO CIRCULANTE Nota 05		128.522,54	122.489,46
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		36.139,27	38.241,07
PESSOAL A PAGAR		0,00	2.101,80
PESSOAL A PAGAR	F	0,00	2.101,80
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR Nota 06		36.139,27	36.139,27
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	1.340,20	1.340,20
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	34.799,07	34.799,07
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	-2.101,80
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		0,00	-2.101,80
FORNECEDORES NACIONAIS	F	0,00	-2.101,80
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		500,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		500,00	500,00
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		500,00	500,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO Nota 07		91.883,27	86.350,19
VALORES RESTITUÍVEIS		91.883,27	86.350,19
CONSIGNAÇÕES	F	91.883,27	86.350,19
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE Nota 08		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL PASSIVO		128.522,54	122.489,46
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.045.073,02	1.405.546,49
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		1.045.073,02	1.405.546,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.045.073,02	1.405.546,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-360.473,47	370.408,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.405.546,49	1.035.137,73
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.045.073,02	1.405.546,49
TOTAL		1.173.595,56	1.528.035,95

**Nota 05 – Passivo Circulante:** Representa as obrigações a curto prazo de Fundo Municipal de Assistência Social de Ibimirim, apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 128.522,54, o que demonstra um acréscimo de 4,92% em comparação a 2020, onde o saldo foi de R\$ 122.489,46. O saldo de 2021 é composto por obrigações trabalhistas, encargos sociais, fornecedores a pagar, valores restituíveis e outros. O valor mais relevante refere-se à obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais correspondente a R\$ 36.139,27.





**Nota 06– Encargos Sociais a pagar:** Representa os valores de obrigações com encargos trabalhistas e previdenciários, neste caso representa contribuições de dezembro, com data de vencimento em janeiro de 2022 para repasse aos órgãos competentes. Em resumo observa-se o valor de R\$ 36.139,27 que apresenta mais relevância com Contribuições ao RGPS a pagar, totalizando R\$ 34.799,07

**Nota 07 – Demais Obrigações a Curto Prazo –** Representa um saldo de R\$ 91.883,27, onde compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores cujo repasse se deu no vencimento da obrigação, em janeiro de 2022.

**Nota 08 – Passivo não Circulante:** Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. Não houve passivo não circulante no Fundo de Assistência Social de Ibimirim no exercício de 2021.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.045.073,02	1.405.546,49
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		1.045.073,02	1.405.546,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.045.073,02	1.405.546,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO Nota 09	P	-360.473,47	370.408,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.405.546,49	1.035.137,73
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO Nota 10</b>		<b>1.045.073,02</b>	<b>1.405.546,49</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1.173.595,56</b>	<b>1.528.035,95</b>

**Nota 09 – Superávits ou Déficits do Exercício:** Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de (-) R\$ 360.473,47, resultando em um Déficit patrimonial.

**Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido:** O patrimônio líquido no ano de 2021 teve resultado positivo de R\$ 1.045.073,02, correspondente a soma dos superávits do exercício e dos exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO DE 2021	EXERCICIO DE 2020
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 11	R\$ 574.135,04	R\$ 887.376,09
ATIVO PERMANENTE – NOTA 12	R\$ 599.460,52	R\$ 640.659,86
PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 13	R\$ 128.522,54	R\$ 122.489,46
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 14	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>R\$ 1.045.073,02</b>	<b>R\$ 1.405.546,49</b>

**Nota 11 – Ativo Financeiro:** O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com



atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 574.135,04.

**Nota 12 – Ativo Permanente:** O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 599.460,52.

**Nota 13 – Passivo Financeiro:** Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 128.522,54.

**Nota 14 – Passivo Permanente:** Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Não houve Passivo Permanente no Fundo Municipal Assistência Social de Ibimirim no exercício de 2021.

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

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

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
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 – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

#### IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2021, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

#### X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS



Não houve no exercício de 2021, transferência de ativos.

#### XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2021, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

#### XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2021.

#### XIII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTESS CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Crédito
12300000	IMOBILIZADO	640.659,86	0,00	16.518,50	57.717,84	599.460,52	0,00
12310000	BENS MÓVEIS	540.659,86	0,00	16.518,50	0,00	557.178,36	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	540.659,86	0,00	16.518,50	0,00	557.178,36	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.478,90	0,00	784,80	0,00	6.263,70	0,00
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	79,00	0,00	784,80	0,00	863,80	0,00
123110104	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSÕES	3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.799,90	0,00	0,00	0,00	1.799,90	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	10.076,00	0,00	0,00	0,00	10.076,00	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	10.076,00	0,00	0,00	0,00	10.076,00	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	54.941,10	0,00	10.482,70	0,00	65.423,80	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	20.957,10	0,00	535,00	0,00	21.492,10	0,00
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	0,00	0,00	9.947,70	0,00	9.947,70	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	33.984,00	0,00	0,00	0,00	33.984,00	0,00
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	7.480,00	0,00	0,00	0,00	7.480,00	0,00
123110404	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	4.954,00	0,00	0,00	0,00	4.954,00	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	2.526,00	0,00	0,00	0,00	2.526,00	0,00
123110500	VEÍCULOS	31.400,00	0,00	0,00	0,00	31.400,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	31.400,00	0,00	0,00	0,00	31.400,00	0,00
123110600	PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	7.926,57	0,00	0,00	0,00	7.926,57	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	423.357,29	0,00	5.251,00	0,00	428.608,29	0,00



123119908	BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	115.817,43	0,00	0,00	0,00	115.817,43	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	307.539,86	0,00	5.251,00	0,00	312.790,86	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	57.717,84	0,00	57.717,84
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	57.717,84	0,00	57.717,84
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	55.717,84	0,00	55.717,84
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	0,00	0,00	43,56	0,00	43,56
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	0,00	0,00	42,45	0,00	42,45
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	55.631,83	0,00	55.631,83
123810200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00

b. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Crédito
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	38.241,07	1.867.960,89	1.865.859,09	0,00	36.139,27
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	2.101,80	1.537.636,53	1.535.534,73	0,00	0,00
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.101,80	1.537.636,53	1.535.534,73	0,00	0,00
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	2.101,80	1.537.636,53	1.535.534,73	0,00	0,00
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	2.101,80	1.537.636,53	1.535.534,73	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	36.139,27	330.324,36	330.324,36	0,00	36.139,27
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- INTRA OFSS	0,00	1.340,20	30.273,64	30.273,64	0,00	1.340,20
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	1.340,20	30.273,64	30.273,64	0,00	1.340,20
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- INTER OFSS - UNIÃO	0,00	34.799,07	300.050,72	300.050,72	0,00	34.799,07
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	34.799,07	300.050,72	300.050,72	0,00	34.799,07
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	34.799,07	300.050,72	300.050,72	0,00	34.799,07

c. Demais a curto prazo

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Crédito



218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	86.350,19	160.945,37	166.478,45	0,00	91.883,27
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	86.350,19	160.945,37	166.478,45	0,00	91.883,27
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	86.350,19	160.945,37	166.478,45	0,00	91.883,27
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	86.350,19	160.945,37	166.478,45	0,00	91.883,27
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.084,14	0,00	18.629,75	22.713,89	0,00	0,00
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	69.006,09	110.590,37	110.807,77	0,00	69.223,49
218810103	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	1.171,33	0,00	0,00	0,00	1.171,33
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	17.454,22	3.312,40	3.499,68	0,00	17.641,50
218810108	ISS	231,02	0,00	894,56	1.125,58	0,00	0,00
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	507,05	507,05	0,00	0,00	0,00
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	3.846,95	13.021,34	13.021,34	0,00	3.846,95
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.320,29	0,00	13.989,90	15.310,19	0,00	0,00

#### XIV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.

#### XV – 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
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	<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>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<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>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		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
<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>
		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

**FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

1 de 4

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>407.159,63</b>	<b>810.976,28</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>231,81</b>	<b>192,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		407.159,63	810.976,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		407.159,63	810.976,28	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA	F	407.159,63	810.976,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		39,81	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		39,81	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	39,81	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		192,00	192,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>14.850,68</b>	<b>11.252,24</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		192,00	192,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	192,00	192,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IMOBILIZADO		14.850,68	11.252,24	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		16.500,75	11.252,24	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	6.450,55	6.450,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	1.893,53	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	8.156,67	4.801,69	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.650,07	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.650,07	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>231,81</b>	<b>192,00</b>
DIFERIDO		0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>422.010,31</b>	<b>822.228,52</b>				

  

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>421.778,50</b>	<b>822.036,52</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>421.778,50</b>	<b>822.036,52</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>421.778,50</b>	<b>822.036,52</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-400.258,02	185.964,32
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	822.036,52	636.072,20

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE



**FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>421.778,50</b>	<b>822.036,52</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>422.010,31</b>	<b>822.228,52</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

REKLEJAVIC VICENTE DA SILVA  
 PRESIDENTE  
 808.847.684-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

**FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	407.159,63	810.976,28	PASSIVO FINANCEIRO (231,81)+ Restos não Processado(0,00)	231,81	192,00
ATIVO PERMANENTE	14.850,68	11.252,24	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	421.778,50	822.036,52

\_\_\_\_\_  
REKLEJAVIC VICENTE DA SILVA  
PRESIDENTE  
808.847.684-49

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

# FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 de 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>166.600,00</b>	<b>166.600,00</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		166.600,00	166.600,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>166.600,00</b>	<b>166.600,00</b>

REKLEJAVIC VICENTE DA SILVA  
PRESIDENTE  
808.847.684-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/gpp/w/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

**FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		407.159,63	810.976,28	PASSIVO CIRCULANTE		231,81	192,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		407.159,63	810.976,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		39,81	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		407.159,63	810.976,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		39,81	0,00
CONTA ÚNICA		407.159,63	810.976,28	FORNECEDORES NACIONAIS		39,81	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>407.159,63</b>	<b>810.976,28</b>	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		192,00	192,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		192,00	192,00
				CONSIGNAÇÕES		192,00	192,00
				<b>TOTAL</b>		<b>231,81</b>	<b>192,00</b>

REKLEJAVIC VICENTE DA SILVA  
 PRESIDENTE  
 808.847.684-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

1 de 1



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA - TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://portal.cta.br/portal/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento:21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca>

**FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>14.850,68</b>	<b>11.252,24</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>14.850,68</b>	<b>11.252,24</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>16.500,75</b>	<b>11.252,24</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		1.893,53	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		6.450,55	6.450,55				
DEMAIS BENS MÓVEIS		8.156,67	4.801,69				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.650,07	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.650,07	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>14.850,68</b>	<b>11.252,24</b>				

REKLEJAVIC VICENTE DA SILVA  
 PRESIDENTE  
 808.847.684-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://ptccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

# FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

Exercício de 2021

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE IBIMIRIM

##### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>406.927,82</b>	<b>810.784,28</b>
001	Ordinario	406.993,82	810.850,28
500	Assistência Social	-66,00	-66,00
<b>TOTAL</b>		<b>406.927,82</b>	<b>810.784,28</b>

REKLEJAVIC VICENTE DA SILVA  
PRESIDENTE  
808.847.684-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

1 de 4

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>5.988.018,15</b>	<b>4.502.058,10</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>199.464,08</b>	<b>76.424,66</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.988.018,15	3.805.558,20	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		6.507,90	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		5.988.018,15	3.805.558,20	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		6.507,90	0,00
CONTA ÚNICA	F	5.988.018,15	3.805.558,20	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	6.507,90	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>696.499,90</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>2.126,69</b>	<b>963,26</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>696.499,90</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>2.126,69</b>	<b>963,26</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	0,00	1.349,02	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.606,29	913,26
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	29.229,46	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	520,40	50,00
FAMÍLIA PAGO				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	93.294,06	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MATERNIDADE PAGO				<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	P	0,00	339.744,78	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>190.829,49</b>	<b>75.461,40</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	0,00	232.882,58	VALORES RESTITUIVEIS		190.829,49	75.461,40
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES	F	190.829,49	75.461,40
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>6.914.491,89</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>6.914.491,89</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>5.698.070,74</b>	<b>4.441.221,64</b>	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	P	1.323.030,00	1.323.030,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>199.464,08</b>	<b>76.424,66</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	14.781,00	11.173,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	543.307,33	518.081,33				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	64.715,00	48.840,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.752.237,41	2.540.097,31				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>2.473.270,25</b>	<b>2.473.270,25</b>				
INSTALAÇÕES	P	77.060,27	77.060,27				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	1.987.042,01	1.987.042,01				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	409.167,97	409.167,97				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-619.272,48</b>	<b>0,00</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-569.807,07	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-49.465,41	0,00				
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL</b>							

  

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLINGTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		<b>13.540.086,66</b>	<b>11.416.549,99</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	2.000.497,25	3.635.699,12
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	11.340.125,33	7.704.426,21
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>13.540.086,66</b>	<b>11.416.549,99</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA  
 SECRETÁRIA  
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	5.988.018,15	3.929.430,74	PASSIVO FINANCEIRO (199.464,08)+ Restos não Processado(0,00)	199.464,08	76.424,66
ATIVO PERMANENTE	7.552.068,51	7.487.119,25	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	13.340.622,58	11.340.125,33

---

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA  
SECRETÁRIA  
048.344.584-31

---

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 de 4

**C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>296.430,39</b>	<b>0,00</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		296.430,39	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>296.430,39</b>	<b>0,00</b>

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA  
 SECRETÁRIA  
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/gpp/w/validaDoc.seam> Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>5.988.018,15</b>	<b>3.929.430,74</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>199.464,08</b>	<b>76.424,66</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.988.018,15	3.805.558,20	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		6.507,90	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		5.988.018,15	3.805.558,20	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		6.507,90	0,00
CONTA ÚNICA		5.988.018,15	3.805.558,20	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		6.507,90	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	123.872,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.126,69	963,26
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	123.872,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.126,69	963,26
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	1.349,02	FORNECEDORES NACIONAIS		1.606,29	913,26
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	29.229,46	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		520,40	50,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		0,00	93.294,06	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		190.829,49	75.461,40
<b>TOTAL</b>		<b>5.988.018,15</b>	<b>3.929.430,74</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		190.829,49	75.461,40
				CONSIGNAÇÕES		190.829,49	75.461,40
				<b>TOTAL</b>		<b>199.464,08</b>	<b>76.424,66</b>

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA  
 SECRETÁRIA  
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA - TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/app/validaDoc/seam>  
 Código do documento: 21802c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>572.627,36</b>				
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>572.627,36</b>				
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>572.627,36</b>				
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS		0,00	339.744,78				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		0,00	232.882,58				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>6.914.491,89</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>6.914.491,89</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>5.698.070,74</b>	<b>4.441.221,64</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		14.781,00	11.173,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		64.715,00	48.840,00				
VEÍCULOS		1.323.030,00	1.323.030,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		543.307,33	518.081,33				
DEMAIS BENS MÓVEIS		3.752.237,41	2.540.097,31				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>2.473.270,25</b>	<b>2.473.270,25</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		1.987.042,01	1.987.042,01				
INSTALAÇÕES		77.060,27	77.060,27				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		409.167,97	409.167,97				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-619.272,48</b>	<b>0,00</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-569.807,07	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-49.465,41	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>7.487.119,25</b>				

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA  
 SECRETÁRIA  
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 821.798.754-87

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

1 de 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario		-1.418.537,67	-1.418.537,67
110	Geral		23.820.619,89	23.820.619,89
300	Saúde		-1.580.319,83	-1.580.319,83
310	SAÚDE-GERAL		-23.583.749,46	-23.583.749,46
310	SAÚDE-GERAL		-75.088,27	-75.088,27
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>7.521.948,05</b>	<b>5.577.820,86</b>
001	Ordinario		-1.975.945,37	-1.287.061,71
110	Geral		-90.524,46	0,00
300	Saúde		6.673.738,95	4.485.168,08
310	SAÚDE-GERAL		2.914.678,93	2.379.714,49
01	<b>RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE (ORDINÁRIO)</b>		<b>-7.421,46</b>	<b>0,00</b>
300	Saúde		-7.421,46	0,00
11	<b>TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTE DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO CUST</b>		<b>-311.612,95</b>	<b>-306.277,11</b>
300	Saúde		-311.612,95	-306.277,11
99	<b>GOVERNO FEDERAL COVID-19 (SUS) (ORDINÁRIO)</b>		<b>4.178,10</b>	<b>0,00</b>
300	Saúde		4.178,10	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>5.788.554,07</b>	<b>3.853.006,08</b>

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA  
SECRETÁRIA  
048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87





FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE IBIMIRIM  
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021  
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

**I – INFORMAÇÕES GERAIS**

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Ibimirim
- b) **CNPJ:** 10.427.619/0001-30
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua José Rafael de Freitas, nº 659, Lages, Ibimirim/PE
- e) **Dados do representante legal:** Wellitânia de Melo Siqueira– 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (87) 3842-1099  
E-mail – [secretariasauedeibi2021@gmail.com](mailto:secretariasauedeibi2021@gmail.com)  
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 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 NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

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



## 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:

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

### JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- Classificação de ativos:

Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

- Constituição de provisões:

Houve constituição de provisões matemáticas do RPPS o exercício e provisão para perda de dívida ativa.

- Reconhecimento de variações patrimoniais:

- Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

## III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.
- Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



**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 PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não- circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

**Passivo** – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

**Patrimônio Líquido** – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

**Contas de Compensação** – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01</b>	<b>5.988.018,15</b>	<b>4.502.058,10</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – NOTA 02</b>	<b>5.988.018,15</b>	<b>3.805.558,20</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>	<b>5.988.018,15</b>	<b>3.805.558,20</b>
CONTA ÚNICA	F 5.988.018,15	3.805.558,20
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>696.499,90</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>696.499,90</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 0,00	1.349,02
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 0,00	29.229,46

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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





CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	0,00	93.294,06
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	P	0,00	339.744,78
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	0,00	232.882,58
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE – NOTA 03</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>6.914.491,89</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO – NOTA 04</b>		<b>7.552.068,51</b>	<b>6.914.491,89</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>5.698.070,74</b>	<b>4.441.221,64</b>
VEÍCULOS	P	1.323.030,00	1.323.030,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	14.781,00	11.173,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	543.307,33	518.081,33
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	64.715,00	48.840,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.752.237,41	2.540.097,31
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>2.473.270,25</b>	<b>2.473.270,25</b>
INSTALAÇÕES	P	77.060,27	77.060,27
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	1.987.042,01	1.987.042,01
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	409.167,97	409.167,97
<b>(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-619.272,48</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-569.807,07	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-49.465,41	0,00
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>13.540.086,66</b>	<b>11.416.549,99</b>

**Nota 01 – Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 5.988.018,15, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve um aumento de 33,01% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 1.485.960,05.

**Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa:** Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 5.988.018,15, já em 2020, o valor foi de R\$ 3.805.558,20, sendo assim, houve um aumento de 57,35%

**Nota 03 – Ativo não Circulante:** É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 7.552.068,51, enquanto em 2020, o valor somava R\$ 6.914.491,89, o que representa um aumento de 9,22%

**Nota 04 – Imobilizado:** O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2021, o Fundo Municipal de Saúde apresentou um saldo de R\$ 7.552.068,51 de imobilizado, composto por R\$ 5.128.263,67 referente a bens móveis e R\$ 2.423.804,84 de bens imóveis, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.



PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE – NOTA 05</b>	<b>199.464,08</b>	<b>76.424,66</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>6.507,90</b>	<b>0,00</b>
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR – NOTA 06</b>	<b>6.507,90</b>	<b>0,00</b>
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 6.507,90	0,00
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO – NOTA 07</b>	<b>2.126,69</b>	<b>963,26</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>2.126,69</b>	<b>963,26</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F 1.606,29	913,26
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 520,40	50,00
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO – NOTA 08</b>	<b>190.829,49</b>	<b>75.461,40</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>190.829,49</b>	<b>75.461,40</b>
CONSIGNAÇÕES	F 190.829,49	75.461,40
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>199.464,08</b>	<b>76.424,66</b>

**Nota 05 – Passivo Circulante:** Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Saúde de Ibimirim apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 199.464,08, o que demonstra um aumento de 160,99% em comparação a 2020, cujo saldo foi de R\$ 76.424,66.

**Nota 06 – Encargos Sociais a pagar:** Representa os valores de obrigações com encargos trabalhistas e previdenciários, neste caso representa contribuições de dezembro, com data de vencimento em janeiro de 2022 para repasse aos órgãos competentes. Neste Fundo Municipal de Saúde de Ibimirim apresentou saldo a pagar de Encargos Sociais de R\$ 6.507,90.

**Nota 07 – Fornecedores e Contas a pagar:** Teve como saldo do período de 2021 o montante de R\$ 2.126,69, referente a restos a pagar processados, observa-se que tal valor representa um aumento com relação ao exercício anterior, quando existia uma inscrição no valor de R\$ 963,26.

**Nota 08 – Demais Obrigações a Curto Prazo –** Representa um saldo de R\$ 190.829,49, compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores cujo repasse se deu no vencimento da obrigação, em janeiro de 2022.



PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO – <b>NOTA 09</b>	P 2.000.497,25	3.635.699,12
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 11.340.125,33	7.704.426,21
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO – NOTA 10</b>	<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13.540.086,66</b>	<b>11.416.549,99</b>

**Nota 09 – Superávits ou Déficits do Exercício:** Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 2.000.497,25, resultando em um *superávit* patrimonial.

**Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido:** O patrimônio líquido no ano de 2021 teve resultado positivo de R\$ 13.540.086,66, correspondente a soma dos superávits do exercício e de exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO DE 2021	EXERCICIO DE 2020
ATIVO FINANCEIRO – <b>NOTA 11</b>	5.988.018,15	3.929.430,74
ATIVO PERMANENTE – <b>NOTA 12</b>	7.552.068,51	7.487.119,25
PASSIVO FINANCEIRO – <b>NOTA 13</b>	199.464,08	76.424,66
PASSIVO PERMANENTE – <b>NOTA 14</b>	-	-
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>13.340.622,58</b>	<b>11.340.125,33</b>

**Nota 11 – Ativo Financeiro:** O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 5.988.018,15.

**Nota 12 – Ativo Permanente:** O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 7.552.068,51.

**Nota 13 – Passivo Financeiro:** Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 199.464,08.

**Nota 14 – Passivo Permanente:** Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Não houve Passivo Permanente no Fundo de Saúde de Ibimirim no exercício de 2021.

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



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

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
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 – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)**

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

**IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO**

Não houve no exercício de 2021, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

**X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS**

Não houve no exercício de 2021, transferência de ativos.

**XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO**

Não houve no exercício de 2021, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

**XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS**

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2021.

**XII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTESS CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL**

- a. Imobilizado



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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: 218b2c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123000000	IMOBILIZADO	6.914.491,89	0,00	1.277.408,42	639.831,80	7.552.068,51	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	4.441.221,64	0,00	1.275.139,10	18.290,00	5.698.070,74	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	4.441.221,64	0,00	1.275.139,10	18.290,00	5.698.070,74	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	518.081,33	0,00	25.226,00	0,00	543.307,33	0,00
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.160,00	0,00	13.883,00	0,00	17.043,00	0,00
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	421.136,53	0,00	11.100,00	0,00	432.236,53	0,00
123110113	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS MARÍTIMOS	79.100,00	0,00	0,00	0,00	79.100,00	0,00
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	1.789,00	0,00	243,00	0,00	2.032,00	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	12.895,80	0,00	0,00	0,00	12.895,80	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	11.173,00	0,00	3.608,00	0,00	14.781,00	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	11.173,00	0,00	3.608,00	0,00	14.781,00	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	48.840,00	0,00	15.875,00	0,00	64.715,00	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	687,00	0,00	14.035,00	0,00	14.722,00	0,00
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	36.873,00	0,00	0,00	0,00	36.873,00	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	11.280,00	0,00	1.840,00	0,00	13.120,00	0,00
123110500	VEÍCULOS	1.323.030,00	0,00	0,00	0,00	1.323.030,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	123.130,00	0,00	0,00	0,00	123.130,00	0,00
123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.199.900,00	0,00	0,00	0,00	1.199.900,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	2.540.097,31	0,00	1.230.430,10	18.290,00	3.752.237,41	0,00
123119908	BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	1.690.836,15	0,00	0,00	0,00	1.690.836,15	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	849.261,16	0,00	1.230.430,10	18.290,00	2.061.401,26	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	2.473.270,25	0,00	0,00	0,00	2.473.270,25	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	2.473.270,25	0,00	0,00	0,00	2.473.270,25	0,00
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.987.042,01	0,00	0,00	0,00	1.987.042,01	0,00
123210601	OBRAS EM ANDAMENTO	1.987.042,01	0,00	0,00	0,00	1.987.042,01	0,00
123210700	INSTALAÇÕES	77.060,27	0,00	0,00	0,00	77.060,27	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	409.167,97	0,00	0,00	0,00	409.167,97	0,00
123219905	BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	220.912,04	0,00	0,00	0,00	220.912,04	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	188.255,93	0,00	0,00	0,00	188.255,93	0,00
123800000	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	0,00	2.269,32	621.541,80	0,00	619.272,48

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.269,32	621.541,80	0,00	619.272,48
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	0,00	2.269,32	572.076,39	0,00	569.807,07
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	0,00	0,00	1.721,60	0,00	1.721,60
123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	0,00	300,65	0,00	300,65
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	0,00	0,00	126,90	0,00	126,90
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	0,00	2.269,32	569.927,24	0,00	567.657,92
123810200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	49.465,41	0,00	49.465,41
123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	49.465,41	0,00	49.465,41

b. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
200000000	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	11.416.549,99	81.678.916,37	83.802.453,04	0,00	13.540.086,66
210000000	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	76.424,66	24.670.229,37	24.793.268,79	0,00	199.464,08
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	0,00	10.305.967,66	10.312.475,56	0,00	6.507,90
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00	8.546.795,93	8.546.795,93	0,00	0,00
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	8.546.795,93	8.546.795,93	0,00	0,00
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00	8.546.795,93	8.546.795,93	0,00	0,00
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	0,00	8.546.795,93	8.546.795,93	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	0,00	1.759.171,73	1.765.679,63	0,00	6.507,90
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	0,00	804.141,08	804.141,08	0,00	0,00
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	0,00	804.141,08	804.141,08	0,00	0,00
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	955.030,65	961.538,55	0,00	6.507,90
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	0,00	955.030,65	961.538,55	0,00	6.507,90
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	0,00	941.883,06	947.956,16	0,00	6.073,10
211430103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	0,00	13.147,59	13.582,39	0,00	434,80

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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



c. Fornecedor e Demais a curto prazo

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
213000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	963,26	12.774.857,79	12.776.021,22	0,00	2.126,69
213100000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00	963,26	12.764.734,31	12.765.897,74	0,00	2.126,69
213110000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	963,26	12.764.734,31	12.765.897,74	0,00	2.126,69
213110100	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	913,26	12.341.421,10	12.342.114,13	0,00	1.606,29
213110101	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	0,00	617,26	3.374.844,05	3.375.043,92	0,00	817,13
213110199	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	296,00	8.966.577,05	8.967.070,21	0,00	789,16
213110300	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	0,00	50,00	423.313,21	423.783,61	0,00	520,40
213110399	DEMAIS CONTAS A PAGAR	0,00	50,00	423.313,21	423.783,61	0,00	520,40
213200000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	10.123,48	10.123,48	0,00	0,00
213210000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	10.123,48	10.123,48	0,00	0,00
213210100	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	2.713,07	2.713,07	0,00	0,00
213210102	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	0,00	1.773,36	1.773,36	0,00	0,00
213210199	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	0,00	939,71	939,71	0,00	0,00
213210200	CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	7.410,41	7.410,41	0,00	0,00
213210299	DEMAIS CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	7.410,41	7.410,41	0,00	0,00
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	75.461,40	1.589.403,92	1.704.772,01	0,00	190.829,49
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	75.461,40	1.581.449,72	1.696.817,81	0,00	190.829,49
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	75.461,40	1.581.449,72	1.696.817,81	0,00	190.829,49
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	75.461,40	1.581.449,72	1.696.817,81	0,00	190.829,49
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.503,82	0,00	434.568,50	439.072,32	0,00	0,00
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	60.592,11	362.559,30	364.892,27	0,00	62.925,08
218810103	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	19.904,11	0,00	0,00	0,00	19.904,11
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	791,57	79.443,39	89.098,08	0,00	10.446,26
218810108	ISS	0,00	8.767,86	199.496,15	265.184,10	0,00	74.455,81
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	212,40	15.032,64	15.032,64	0,00	212,40

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	7.345,95	496,45	7.986,10	0,00	14.835,60
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	2.070,49	11.227,21	9.723,71	0,00	566,99
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	6.046,09	478.362,36	479.799,51	0,00	7.483,24
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	25.765,36	0,00	263,72	26.029,08	0,00	0,00
218900000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	7.954,20	7.954,20	0,00	0,00
218910000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	7.954,20	7.954,20	0,00	0,00
218910100	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	7.954,20	7.954,20	0,00	0,00
218910101	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00	0,00	146,66	146,66	0,00	0,00
218910102	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	7.807,54	7.807,54	0,00	0,00

## XV – IMPAIRMENT

*Impairment* é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de *impairment* ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram *impairment*.

## XVI – 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
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

CNPJ. 10.105.971/0001-50

Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibimirim -PE

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





		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
<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

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



<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>
		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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

Rua José Rafael Freitas, nº 293. - Centro - Ibimirim -PE

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



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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://stc.e-ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 218b2c01-e556-4d3e-846d-081180ab4dca

---

JOSÉ WELLITON DE MELO  
PREFEITO  
041.984.994-70

---

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87

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