

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>96.957.092,14</b>	<b>75.972.474,23</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>100.604.975,67</b>	<b>71.111.287,50</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>48.232.915,09</u>	<u>0,00</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>33.424.038,63</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>		<u>48.724.177,05</u>	<u>41.981.598,42</u>	<u>RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>		<u>67.180.937,04</u>	<u>40.046.280,79</u>
GERAL TOTAL		0,00	220.948,67	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	254.880,00
ORDINARIO		0,00	35.682.918,48	GERAL TOTAL		0,00	61.648,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	5.842.153,78	ORDINARIO		0,00	17.374.190,49
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	11.786,94	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	5.160.879,38
ORDINARIO		0,00	223.790,55	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	1.917.868,00
EDUCAÇÃO		384.166,47	0,00	EDUCAÇÃO		0,00	2.090.469,21
OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS		96.137,86	0,00	ORDINARIO		0,00	2.950.256,34
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIAO		3.155.294,82	0,00	SAÚDE		0,00	10.172.632,78
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO		2.596.520,49	0,00	SAÚDE-GERAL		0,00	63.456,55
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		657.806,60	0,00	EDUCAÇÃO		3.459.503,85	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		23.734.444,95	0,00	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS		4.846,33	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		9.283.773,03	0,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIAO		170,28	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		8.816.032,83	0,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO		1.797.401,75	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>342.637,57</u>	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		923.631,87	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	29.992,50	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		29.884.072,12	0,00
GERAL		0,00	53.366,17	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		6.110.668,31	0,00
ORDINARIO		0,00	31.477,50	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		23.699.437,68	0,00
SAÚDE		0,00	227.801,40	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS		1.301.204,85	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>33.426.002,46</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>1.530.586,01</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	531.442,15	EDUCAÇÃO		0,00	749,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	27.569,88	GERAL		0,00	453.922,59
EDUCAÇÃO		0,00	19.537.436,47	ORDINARIO		0,00	1.074.208,42
ORDINARIO		0,00	5.134.318,07	SAÚDE		0,00	1.706,00
SAÚDE		0,00	5.050.928,46	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>29.534.420,70</u>
SAÚDE-GERAL		0,00	3.144.307,43	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	553.712,31
<u>CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</u>		<u>0,00</u>	<u>222.235,78</u>	EDUCAÇÃO		0,00	17.510.431,51
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	222.235,78	EDUCAÇÃO-FUNDEF		0,00	12.561,31
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>21.159.329,90</b>	<b>16.518.507,39</b>	GERAL		0,00	85,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		20.836.604,31	16.518.507,39	SAÚDE		0,00	11.457.630,57
REPASSE RECEBIDO		20.836.604,31	16.518.507,39	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>21.159.329,90</b>	<b>16.518.507,39</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		322.725,59	0,00	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
				TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00

JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA  
 PREFEITO  
 041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC :017.226/O-3/PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesso em: https://epec.fcc.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=4414484-1350-4e9d-ac4f-78e14134141

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>PARA O RPPS</u>				<u>RECURSOS PARA O RGPS</u>			
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		159.395,90	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		20.836.604,31	16.518.507,39
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		163.329,69	0,00	REPASSE CONCEDIDO		20.836.604,31	16.518.507,39
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>322.725,59</u>	<u>0,00</u>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>11.864.604,63</b>	<b>8.635.960,67</b>	RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		159.395,90	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.069.674,05</u>	<u>1.322.422,46</u>	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		163.329,69	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.069.674,05	1.322.422,46	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>10.863.381,35</b>	<b>8.823.073,76</b>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>9.562.317,22</u>	<u>7.134.780,28</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>1.570.825,68</u>	<u>190.196,72</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.485.379,90	1.205.106,89	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		256.183,70	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.314.588,43	723.146,35	RP PROCESSADOS PAGOS		1.314.641,98	190.196,72
ISS		304.263,80	273.957,27	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>8.870.823,49</u>	<u>8.504.779,50</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		200.266,25	177.072,40	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.364.924,02	1.174.539,42
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		558.175,62	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.314.659,43	722.795,18
PENSÃO ALIMENTÍCIA		46.345,15	40.980,99	ISS		289.075,57	208.196,82
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		39.303,00	7.986,10	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		203.362,05	1.639.351,24
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		3.289.890,10	2.788.885,67	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		430,86	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		80.748,93	64.845,54	PENSÃO ALIMENTÍCIA		47.149,87	40.764,99
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.243.356,04	1.852.799,07	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		39.859,00	496,45
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>232.613,36</u>	<u>178.757,93</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		3.286.064,13	2.795.541,97
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR		38.285,57	10.842,28	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		80.749,23	66.349,04
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		133.558,79	94.863,27	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.244.549,33	1.856.744,39
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		60.769,00	73.052,38	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>421.732,18</u>	<u>128.097,54</u>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR		38.285,57	10.842,28
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>19.350.185,31</b>	<b>14.676.111,67</b>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		142.136,63	74.069,82
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>17.933.914,08</u>	<u>14.548.174,34</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		59.704,93	43.185,41
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	2.122,74	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		181.605,05	0,00
CAIXA		0,00	1.463.475,71	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>16.703.525,06</b>	<b>19.350.185,31</b>
CONTA ÚNICA		17.932.563,99	12.678.465,43	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>11.746.465,21</u>	<u>17.933.914,08</u>
CONTA ÚNICA RPPS		1.350,09	404.110,46	BANCOS		0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00
<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		<u>1.416.271,23</u>	<u>127.937,33</u>	CAIXA		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		1.416.271,23	127.937,33	CONTA ÚNICA		11.742.518,02	17.932.563,99
				CONTA ÚNICA RPPS		3.947,19	1.350,09
<b>TOTAL</b>		<b>149.331.211,98</b>	<b>115.803.053,96</b>	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO</u>		<u>4.957.059,85</u>	<u>1.416.271,23</u>

JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA  
 PREFEITO  
 041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC :017.226/O-3/PE



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

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

### CONSOLIDADO

Exercício de 2022



Pág.: 3

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<u>PRAZO</u>			
				APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		4.957.059,85	1.416.271,23
				<b>TOTAL</b>		<b>149.331.211,98</b>	<b>115.803.053,96</b>

JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA

PREFEITO

041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE

CONTADOR

CRC :017.226/O-3/PE

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Assessoria: https://etcc.fcg.pe.gov.br/epp/validaDoc:seam Código do documento: 4d1f4b8d-1350-4e99-ac4f-789e1a134141

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	57.099.146,08	8.866.230,99	48.232.915,09	0,00	0,00	0,00
1 RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE	48.724.177,05	0,00	48.724.177,05	49.236.772,65	7.255.174,23	41.981.598,42
1 ORDINARIO			0,00	43.161.883,26	7.255.174,23	35.906.709,03
100 GERAL TOTAL			0,00	220.948,67		220.948,67
28 EDUCAÇÃO	384.166,47	0,00	384.166,47	0,00	0,00	0,00
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL			0,00	11.786,94		11.786,94
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL			0,00	5.842.153,78		5.842.153,78
81 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIAO	3.155.294,82	0,00	3.155.294,82	0,00	0,00	0,00
82 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO	2.596.520,49	0,00	2.596.520,49	0,00	0,00	0,00
86 OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS	96.137,86	0,00	96.137,86	0,00	0,00	0,00
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	657.806,60	0,00	657.806,60	0,00	0,00	0,00
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	23.734.444,95	0,00	23.734.444,95	0,00	0,00	0,00
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	9.283.773,03	0,00	9.283.773,03	0,00	0,00	0,00
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	8.816.032,83	0,00	8.816.032,83	0,00	0,00	0,00
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	342.637,57	0,00	342.637,57
1 ORDINARIO			0,00	31.477,50		31.477,50
110 GERAL			0,00	53.366,17		53.366,17
300 SAÚDE			0,00	227.801,40		227.801,40
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL			0,00	29.992,50		29.992,50
22 CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	222.235,78	0,00	222.235,78
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL			0,00	222.235,78		222.235,78
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	33.426.002,46	0,00	33.426.002,46
S						
1 ORDINARIO			0,00	5.134.318,07		5.134.318,07
200 EDUCAÇÃO			0,00	19.537.436,47		19.537.436,47
300 SAÚDE			0,00	5.050.928,46		5.050.928,46
310 SAÚDE-GERAL			0,00	3.144.307,43		3.144.307,43
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL			0,00	531.442,15		531.442,15
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL			0,00	27.569,88		27.569,88
<b>TOTAL</b>	<b>105.823.323,13</b>	<b>8.866.230,99</b>	<b>96.957.092,14</b>	<b>83.227.648,46</b>	<b>7.255.174,23</b>	<b>75.972.474,23</b>

JOSÉ WELLITON DE MELO SIQUEIRA

PREFEITO

041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE

CONTADOR

CRC :017.226/O-3/PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: 4d1f4f4b8d-1350-4e99-ac4f-789e1a134141



**MUNICIPIO DE IBIMIRIM**  
**NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO X E XII – RESOLUÇÃO TC Nº 190, 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII DA LEI 4.320/64 – MCASP**

**I – INFORMAÇÕES GERAIS**

- a) **Nome da entidade:** Município de Ibimirim
- b) **CNPJ:** 10.105.971/0001-50
- c) **Natureza Jurídica:** 124-4 – Município
- d) **Domicílio do órgão:** Rua José Rafael Freitas, nº 293 – Centro – Ibimirim/PE – CEP: 56.580-000
- e) **Dados do representante legal:** José Wellton de Melo Siqueira. Período de Gestão – 01/01/2022 a 31/12/2022.
- 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 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 842 de 03 de dezembro de 2021. 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:** 01/01/2022 à 31/12/2022
- 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/ME nº 117 de 28 de dezembro de 2021, Portaria STN nº 1131, de 04 de novembro de 2021 e Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119 de 04 de novembro de 2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e

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



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.

### CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Foram consolidadas as Demonstrações Contábeis das seguintes entidades municipais:

- a) Administração Direta: Prefeitura Municipal de Ibimirim
- b) Poder Legislativo
- c) Fundo Municipal de Saúde
- d) Fundo Municipal de Assistência Social
- e) Fundo Municipal de Educação
- f) Fundo Municipal de Direito da Criança e do Adolescente de Ibimirim
- g) Instituto de Previdência Própria
- h) Fundo Municipal de Direito do Idoso
- i) Fundo de Desenvolvimento Municipal

### 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), 9ª edição, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117 de 28 de dezembro de 2021, Portaria STN nº 1131, de 04 de novembro de 2021 e Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119 de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

### BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

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

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

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

### JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



a) Classificação de ativos:

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

b) Constituição de provisões:

Não se aplica a esta demonstração.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

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

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

### III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a) **Passivos Contingentes:** Não se aplica a esta demonstração.

b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.

c) **Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

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

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

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

### IV – NOTAS EXPLICATIVAS

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

### BALANÇO FINANCEIRO

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

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

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 01	96.957.092,14	75.972.474,23

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

**Rua José Rafael Freitas, n° 293. - Centro - Ibimirim -PE**

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



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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/ep/validadaDoc.seam> Código do documento: 4df44b8d-1350-4ea9-ac4f-789e1af54141

ORDINÁRIO	48.232.915,09	0,00
RECURSOS DO TESOUREIRO - EXERCÍCIO CORRENTE	48.724.177,05	41.981.598,42
GERAL TOTAL	0,00	220.948,67
ORDINARIO	0,00	35.682.918,48
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	5.842.153,78
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	11.786,94
ORDINARIO	0,00	223.790,55
EDUCAÇÃO	384.166,47	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS	96.137,86	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIÃO	3.155.294,82	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO	2.596.520,49	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	657.806,60	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	23.734.444,95	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	9.283.773,03	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	8.816.032,83	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS	0,00	342.637,57
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	29.992,50
GERAL	0,00	53.366,17
ORDINARIO	0,00	31.477,50
SAÚDE	0,00	227.801,40
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS	0,00	33.426.002,46
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	531.442,15
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	27.569,88
EDUCAÇÃO	0,00	19.537.436,47
ORDINARIO	0,00	5.134.318,07
SAÚDE	0,00	5.050.928,46
SAÚDE-GERAL	0,00	3.144.307,43
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	0,00	222.235,78
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	222.235,78
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - NOTA 02</b>	<b>21.159.329,90</b>	<b>16.518.507,39</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	20.836.604,31	16.518.507,39
REPASSE RECEBIDO	20.836.604,31	16.518.507,39
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	322.725,59	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO	159.395,90	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	163.329,69	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 03</b>	<b>11.864.604,63</b>	<b>8.635.960,67</b>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR - <b>NOTA 04</b>	2.069.674,05	1.322.422,46
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.069.674,05	1.322.422,46
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - NOTA 05</b>	<b>9.562.317,22</b>	<b>7.134.780,28</b>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.485.379,90	1.205.106,89
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.314.588,43	723.146,35
ISS	304.263,80	273.957,27

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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





OUTROS CONSIGNATÁRIOS	758.011,01	177.072,40
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	430,86	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	46.345,15	40.980,99
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	39.303,00	7.986,10
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.289.890,10	2.788.885,67
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	80.748,93	64.845,54
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.243.356,04	1.852.799,07
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>232.613,36</u>	<u>178.757,93</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	38.285,57	10.842,28
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	133.558,79	94.863,27
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	60.769,00	73.052,38
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR - NOTA 06</b>	<b>19.350.185,31</b>	<b>14.676.111,67</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>17.933.914,08</u>	<u>14.548.174,34</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00	2.122,74
CAIXA	0,00	1.463.475,71
CONTA ÚNICA	17.932.563,99	12.678.465,43
CONTA ÚNICA RPPS	1.350,09	404.110,46
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>	<u>1.416.271,23</u>	<u>127.937,33</u>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	1.416.271,23	127.937,33
<b>TOTAL</b>	<b>149.331.211,98</b>	<b>115.803.053,96</b>

**Nota 01 – Receita Orçamentária:** São disponibilidade de recursos financeiros que ingressam durante o exercício, de forma definitiva no patrimônio. No exercício de 2022, o montante de receita orçamentaria somou R\$ 96.957.092,14. Se comparado ao o exercício anterior onde o total foi de R\$ 75.972.474,23, representando aproximadamente um aumento de 27,62%.

**Nota 02 – Transferências Financeiras Recebidas:** São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 21.159.329,90, composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.

**Nota 03 – Recebimentos Extra orçamentários:** São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 7,94% do total geral e equivalem a R\$ 11.864.604,63, composto por Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Outros Recebimentos Extra orçamentários.

**Nota 04 – Inscrição de Restos a Pagar:** Os restos a pagar são discriminados na receita extra orçamentária do Balanço Financeiro para compensar sua inclusão na despesa orçamentária conforme Art. 103 da Lei nº 4.320/64. Foram inscritos em 2022 em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 2.069.674,05 e em Restos a Pagar Não Processados R\$ 0,00, conforme discriminado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

**Nota 05 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados:** São transações de consignações que totalizaram em 2022 R\$ 9.562.317,22, destacando-se as Retenções – Empréstimos e Financiamentos no valor de R\$ 3.289.890,10, que representa 34,40% do total do grupo.



**Nota 06 – Saldo do Exercício Anterior:** Corresponde ao valor de R\$ 19.350.185,31, sendo disponível em caixa ou equivalente de caixa o valor de R\$ 17.933.914,08, e investimentos do RPPS R\$ 1.416.271,23.

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 07</b>	<b>100.604.975,67</b>	<b>71.111.287,50</b>
<u>ORDINÁRIO</u>	<u>33.424.038,63</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS DO TESOUREIRO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>	<u>67.180.937,04</u>	<u>40.046.280,79</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	254.880,00
GERAL TOTAL	0,00	61.648,02
ORDINARIO	0,00	17.374.190,49
RÉGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	5.160.879,38
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	1.917.868,02
EDUCAÇÃO	0,00	2.090.469,21
ORDINARIO	0,00	2.950.256,34
SAÚDE	0,00	10.172.632,78
SAÚDE-GERAL	0,00	63.456,55
EDUCAÇÃO	3.459.503,85	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS	4.846,33	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIÃO	170,28	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO	1.797.401,75	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	923.631,87	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	29.884.072,12	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	6.110.668,31	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	23.699.437,68	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIA - FMAS	1.301.204,85	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>1.530.586,01</u>
EDUCAÇÃO	0,00	749,00
GERAL	0,00	453.922,59
ORDINARIO	0,00	1.074.208,42
SAÚDE	0,00	1.706,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>29.534.420,70</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	553.712,31
EDUCAÇÃO	0,00	17.510.431,51
EDUCAÇÃO-FUNDEF	0,00	12.561,31
GERAL	0,00	85,00
SAÚDE	0,00	11.457.630,57
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - NOTA 08</b>	<b>21.159.329,90</b>	<b>16.518.507,39</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>20.836.604,31</u>	<u>16.518.507,39</u>
REPASSE CONCEDIDO	20.836.604,31	16.518.507,39

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	322.725,59	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO	159.395,90	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	163.329,69	0,00
<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 09</b>	<b>10.863.381,35</b>	<b>8.823.073,76</b>
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	1.570.825,68	190.196,72
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	256.183,70	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS	1.314.641,98	190.196,72
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - NOTA 10</b>	<b>9.052.428,54</b>	<b>8.504.779,50</b>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.364.924,02	1.174.539,42
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.314.659,43	722.795,18
ISS	289.075,57	208.196,82
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	384.967,10	1.639.351,24
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	430,86	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	47.149,87	40.764,99
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	39.859,00	496,45
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.286.064,13	2.795.541,97
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	80.749,23	66.349,04
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.244.549,33	1.856.744,39
<b>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>240.127,13</b>	<b>128.097,54</b>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	38.285,57	10.842,28
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	142.136,63	74.069,85
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	59.704,93	43.185,41
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE - NOTA 11</b>	<b>16.703.525,06</b>	<b>19.350.185,31</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>11.746.465,21</b>	<b>17.933.914,08</b>
BANCOS	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00	0,00
CAIXA	0,00	0,00
CONTA ÚNICA	11.742.518,02	17.932.563,99
CONTA ÚNICA RPPS	3.947,19	1.350,09
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	4.957.059,85	1.416.271,23
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	4.957.059,85	1.416.271,23
<b>TOTAL</b>	<b>149.331.211,98</b>	<b>115.803.053,96</b>

**Nota 07 – Despesas Orçamentárias:** Despesas Orçamentárias são aquelas que dependem do crédito orçamentário para serem executadas, além da aprovação do orçamento da parte do legislativo. Em 2022 as despesas orçamentárias somaram R\$ 100.604.975,67. Houve um aumento na proporção de 41,46% comparado ao exercício de 2021.

**Nota 08 – Transferências Financeiras Concedidas:** Referente aos valores concedidos aos fundos e demais indiretas, no montante de R\$ 21.159.329,90, composto apenas por repasses concedidos.

**Nota 09 – Pagamentos Extra orçamentários:** Compreende os pagamentos que não necessitam



ser submetidos ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos extra orçamentários totalizam R\$ 10.863.381,35, composto por pagamentos de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extra orçamentários.

**Nota 10 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados:** Compreende as despesas com consignações no montante de R\$ 9.052.428,54, destacando-se as Retenções – Empréstimos e Financiamentos no valor de R\$ 3.286.064,13, que corresponde a 36,30% do total do grupo.

**Nota 11 – Saldos para o Exercício Seguinte:** Os valores dos saldos para o exercício seguinte somaram R\$ 16.703.525,06, sendo Caixa e Equivalente de Caixa o valor de R\$ 11.746.465,21, e Investimentos com o RPPS o valor de R\$ 4.957.059,85. Em comparação ao exercício de 2021, houve uma redução de 13,68%.

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Houve ajuste promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas em exercício anteriores a 2021, informamos que esse valores fora baixado tendo em vista que os lançamentos foram feito de forma equivocada, conforme quadro a seguir:

AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	
PREFEITURA MUNICIPAL	
OUTROS CONSIGNATÁRIO	R\$ 2.772,58
CONSIGNADO BB - PREFEITURA	R\$ 228,46
INSS PRESTADORES - PREFEITURA	R\$ 233.788,57
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ 3.031,53
PROSMED	R\$ 1.079,52
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL ANUAL	R\$ 2.396,67
CAUÇÕES	R\$ 8.003,68
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	R\$ 83.404,23
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 240.311,42
SALÁRIO FAMILIA	R\$ 19.834,42
IRRF PRESTADOR	R\$ 334.271,34



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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4df44b8d-1350-4ea9-ac4f-789e1af34141

TOTAL	R\$	929.122,42
<b>FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b>		
SALÁRIO FAMILIA	R\$	27.793,90
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$	63.760,42
SALÁRIO FAMÍLIA - COVID	R\$	1.435,56
SALÁRIO MATERNIDADE - COVID	R\$	1.848,00
CONSIGNADO BRADESCO	R\$	27,00
ESTOURO DE CAIXA	R\$	1.349,02
SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	R\$	27.685,64
SINDACS	R\$	566,69
CONSIGNAÇÕES CEF	R\$	1.503,50
CONSIGNADOS BB	R\$	5.952,74
INSS	R\$	60.592,11
INSS-PRESTADORES	R\$	19.904,11
IRRF	R\$	791,57
PROSMED	R\$	7.345,95
TOTAL	R\$	220.556,21
<b>FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO</b>		
SALÁRIO FAMILIA	R\$	6.410,92
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$	233.995,49
IBIPREV	R\$	176.045,53
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$	6.885,77
SMOEPE	R\$	1.003,89
13º SALÁRIO IBIPREV	R\$	186,17
CONSIGNADOS BB	R\$	2.470,66
INSS	R\$	258.062,00
FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS	R\$	5.806,48
IRRF	R\$	48,20
PROSMED	R\$	656,00
SYSTEM	R\$	864,09
TOTAL	R\$	692.435,20
<b>FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE</b>		
IRRF - FMDCA	R\$	192,00
TOTAL	R\$	192,00
<b>FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL</b>		
CONSIGNADO BB - PREFEITURA	R\$	3.846,95
INSS	R\$	70.177,42
INSS-PRESTADORES	R\$	217,40
TOTAL	R\$	74.241,77
<b>INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA</b>		
SINDACS	R\$	630,95
CONSIGNADOS DO BANCO DO BRASIL	R\$	11.337,21
CONSIGNADOS DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	R\$	947,75
INSS	R\$	4.534,80

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



PREVIDÊNCIA DO RPPS	R\$	134.414,89
TOTAL	R\$	151.865,60
SALDO NA CONTA DE AJUSTE	R\$	2.068.413,20

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

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

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

	DETALHAMENTO	FONTE DE RECURSOS ORDINÁRIOS	FONTE DE RECURSOS VINCULADOS
DEDUÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	<b>FUNDEB sobre transferências da União</b>		
	Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	R\$ 6.832.129,72	R\$ -
	Cota Parte do Imposto sobre Propriedade Territorial Rural - ITR	R\$ 3.261,33	R\$ -
	Transferências Financeiras - ICMS de Desoneração LC nº 87/96	R\$ -	R\$ -
	<b>Subtotal FUNDEB sobre transferência da União</b>	<b>R\$ 6.835.391,05</b>	<b>R\$ -</b>
	<b>FUNDEB sobre transferências do Estado</b>		
	Cota Parte do ICMS	R\$ 1.731.147,79	R\$ -
	Cota Parte do IPVA	R\$ 292.985,05	R\$ -
	Cota Parte do IPI	R\$ 6.707,10	R\$ -
	<b>Subtotal FUNDEB sobre transferência do Estado</b>	<b>R\$ 2.030.839,94</b>	<b>R\$ -</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 8.866.230,99</b>	<b>R\$ -</b>



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

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

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



		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		IMPLEMENTADA
<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>

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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





Ação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA</b>				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>				
Ação	<b>Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP</b>				
Ação	<b>Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

JOSÉ WELLITON DE MELO  
PREFEITO  
041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC: 017.226/O-3/PE