

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

### CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>18.346.418,34</b>	<b>19.850.429,60</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.433.875,41</b>	<b>6.678.517,28</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>11.746.465,21</b>	<b>17.933.914,08</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>802.025,02</b>	<b>1.598.506,63</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>11.746.465,21</b>	<b>17.933.914,08</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>57.760,47</b>	<b>213.302,89</b>
CONTA ÚNICA	F	11.742.518,02	17.932.563,99	PESSOAL A PAGAR	F	8.854,21	213.302,89
CONTA ÚNICA RPPS	F	3.947,19	1.350,09	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	48.906,26	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>744.264,55</b>	<b>1.385.203,74</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.642.893,28</b>	<b>500.244,29</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	2.376,02	0,00
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>500.244,29</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	230.502,77	500.244,29
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P	0,00	500.244,29	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	510.673,10	884.959,43
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.642.893,28</b>	<b>0,00</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	712,66	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	1.642.893,28	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>4.957.059,85</b>	<b>1.416.271,23</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.790.286,15</b>	<b>2.254.070,30</b>
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>		<b>4.957.059,85</b>	<b>1.416.271,23</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>1.790.286,15</b>	<b>2.254.070,30</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	F	4.957.059,85	1.416.271,23	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.761.287,99	2.245.822,56
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	21.270,80	520,40
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	7.727,36	7.727,36
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCALS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>66.394.337,95</b>	<b>54.819.973,51</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>9.597.876,37</b>	<b>8.063.946,47</b>	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	0,00	500,00
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>9.597.876,37</b>	<b>8.063.946,47</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	2.499.711,47	1.482.075,00	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	P	7.598.107,19	6.878.286,47	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.841.564,24</b>	<b>2.825.440,35</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-499.942,29	-296.415,00	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.841.564,24</b>	<b>2.825.440,35</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES	F	1.283.819,48	2.817.436,67
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>56.796.461,58</b>	<b>46.756.027,04</b>	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	0,00	8.003,68
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>37.146.978,51</b>	<b>26.420.872,08</b>	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	557.744,76	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	1.270.351,20	1.246.332,32	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>93.323.106,47</b>	<b>76.815.556,11</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	12.848.803,96	12.771.047,74	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>21.325.472,29</b>	<b>18.106.427,80</b>
VEÍCULOS	P	3.549.266,00	1.715.430,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>21.325.472,29</b>	<b>18.106.427,80</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	1.272,00	1.272,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	7.598.107,19	6.878.286,47
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.880.339,35	1.807.809,83	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	13.727.365,10	11.228.141,33
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	17.589.019,43	8.871.053,62	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	P	7.926,57	7.926,57				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>26.951.443,63</b>	<b>23.446.164,45</b>				
INSTALAÇÕES	P	77.060,27	77.060,27				
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	P	320,00	320,00				
DEMAIS IMÓVEIS	P	20.058.883,77	19.074.232,75				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.529.906,87	4.039.278,71				



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE  
 Acesso em: https://epec.fcc.br/rgps/vbr/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=40edf1a3-c308-409d-98db-8e9f695209f1

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

### A) QUADRO PRINCIPAL

### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE USO ESPECIAL	P	285.272,72	255.272,72	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-7.301.960,56</b>	<b>-3.111.009,49</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-6.346.810,84	-2.642.087,20	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>70.329.349,53</b>	<b>56.694.842,33</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-955.149,72	-468.922,29	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>70.329.349,53</b>	<b>56.694.842,33</b>
INTANGÍVEL		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	49.485.634,79	42.113.868,91
DIFERIDO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	20.843.714,74	14.580.973,42
<b>TOTAL</b>		<b>84.740.756,29</b>	<b>74.670.403,11</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.668.284,65</b>	<b>2.014.285,98</b>
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.668.284,65</b>	<b>2.014.285,98</b>
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P	1.668.284,65	2.014.285,98
				<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>97.756.981,88</b>	<b>83.494.073,39</b>
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-6.260.968,52	36.215.457,04
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-8.823.670,27	-45.039.127,32
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	2.068.413,20	0,00
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>84.740.756,29</b>	<b>74.670.403,11</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  
Assesment: https://etec.tee.pe.gov.br/etpp/validaDocumentoCódigo do documento: 40edf1a3-f3e8-409d-98cb-8e9fe9520951

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		18.346.418,34	19.350.185,31	PASSIVO FINANCEIRO (4.433.875,41)+RP não Proc.(129.845,72)		4.563.721,13	7.064.546,70
ATIVO PERMANENTE		66.394.337,95	55.320.217,80	PASSIVO PERMANENTE		93.323.106,47	76.815.556,11
				SALDO PATRIMONIAL		-13.146.071,31	-9.209.699,70

\_\_\_\_\_  
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://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 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>221.861,98</b>	<b>20.000,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>39.189.142,36</b>	<b>15.700.475,93</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		221.861,98	20.000,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		39.022.542,36	15.533.875,93
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>221.861,98</b>	<b>20.000,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>39.189.142,36</b>	<b>15.700.475,93</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/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar\\_documento](https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar_documento) Código do documento: 40edf1a3-e3c8-409d-98b-8e9fe9520951

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>18.346.418,34</b>	<b>19.350.185,31</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.433.875,41</b>	<b>6.678.517,28</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		11.746.465,21	17.933.914,08	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>802.025,02</b>	<b>1.598.506,63</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		11.746.465,21	17.933.914,08	PESSOAL A PAGAR		57.760,47	213.302,89
CONTA ÚNICA		11.742.518,02	17.932.563,99	PESSOAL A PAGAR		8.854,21	213.302,89
CONTA ÚNICA RPPS		3.947,19	1.350,09	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		48.906,26	0,00
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.642.893,28</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>744.264,55</b>	<b>1.385.203,74</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.642.893,28	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		2.376,02	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		1.642.893,28	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		230.502,77	500.244,29
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>4.957.059,85</b>	<b>1.416.271,23</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		510.673,10	884.959,43
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		4.957.059,85	1.416.271,23	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		712,66	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		4.957.059,85	1.416.271,23	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.790.286,15</b>	<b>2.254.070,30</b>
<b>TOTAL</b>		<b>18.346.418,34</b>	<b>19.350.185,31</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1.790.286,15</b>	<b>2.254.070,30</b>
				CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		7.727,36	7.727,36
				FORNECEDORES NACIONAIS		1.761.287,99	2.245.822,54
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		21.270,80	520,40
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		0,00	500,00
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.841.564,24</b>	<b>2.825.440,35</b>
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.841.564,24	2.825.440,35
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		0,00	8.003,68
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		557.744,76	0,00
				CONSIGNAÇÕES		1.283.819,48	2.817.436,67
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>129.845,72</b>	<b>386.029,42</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>129.845,72</b>	<b>386.029,42</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		129.845,72	386.029,42
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		129.845,72	386.029,42
				<b>TOTAL</b>		<b>4.563.721,13</b>	<b>7.064.546,70</b>

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

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



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

**CONSOLIDADO**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>500.244,29</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>93.323.106,47</b>	<b>76.815.556,11</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>500.244,29</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>21.325.472,29</b>	<b>18.106.427,80</b>
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>500.244,29</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>21.325.472,29</b>	<b>18.106.427,80</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -		0,00	500.244,29	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		7.598.107,19	6.878.286,47
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS				CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		13.727.365,10	11.228.141,33
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>66.394.337,95</b>	<b>54.819.973,51</b>	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>70.329.349,53</b>	<b>56.694.842,33</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>9.597.876,37</b>	<b>8.063.946,47</b>	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>70.329.349,53</b>	<b>56.694.842,33</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>9.597.876,37</b>	<b>8.063.946,47</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		49.485.634,79	42.113.868,91
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		2.499.711,47	1.482.075,00	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		20.843.714,74	14.580.973,42
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		7.598.107,19	6.878.286,47	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.668.284,65</b>	<b>2.014.285,98</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-499.942,29	-296.415,00	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.668.284,65</b>	<b>2.014.285,98</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>56.796.461,58</b>	<b>46.756.027,04</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>37.146.978,51</b>	<b>26.420.872,08</b>	<b>TOTAL</b>		<b>93.323.106,47</b>	<b>76.815.556,11</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.880.339,35	1.807.809,83				
BENS DE INFORMÁTICA		1.270.351,20	1.246.332,32				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		12.848.803,96	12.771.047,74				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.272,00	1.272,00				
VEÍCULOS		3.549.266,00	1.715.430,00				
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO		7.926,57	7.926,57				
DEMAIS BENS MÓVEIS		17.589.019,43	8.871.053,62				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>26.951.443,63</b>	<b>23.446.164,45</b>				
BENS DE USO ESPECIAL		285.272,72	255.272,72				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		6.529.906,87	4.039.278,71				
INSTALAÇÕES		77.060,27	77.060,27				
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS		320,00	320,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		20.058.883,77	19.074.232,75				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-7.301.960,56</b>	<b>-3.111.009,49</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-6.346.810,84	-2.642.087,20				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-955.149,72	-468.922,29				
<b>TOTAL</b>		<b>66.394.337,95</b>	<b>55.320.217,80</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://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar\\_documento](https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar_documento) Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9f9520951

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
			<b>-3.666.394,18</b>	<b>-5.156.154,27</b>
001	Ordinario		43.325.791,48	41.836.031,39
110	Geral		-2.100.796,17	-2.100.796,17
200	Educação		-11.853.522,87	-11.853.522,87
300	Saúde		-23.583.749,46	-23.583.749,46
310	SAÚDE-GERAL		-75.088,27	-75.088,27
600	Regime Próprio de Previdência Social		-9.383.353,03	-9.383.353,03
620	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA		4.324,14	4.324,14
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>9.617.127,78</b>	<b>9.793.776,48</b>
001	Ordinario		-1.688.581,26	4.828.724,88
100	GERAL TOTAL		1.482.515,43	90.579,11
110	Geral		-233.041,34	-3.099.124,07
200	Educação		-6.747.855,40	-2.046.280,33
300	Saúde		9.710.777,40	6.673.738,95
310	SAÚDE-GERAL		2.853.727,23	2.914.678,93
500	Assistência Social		281.430,38	-66,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		6.919,95	0,00
600	Regime Próprio de Previdência Social		3.555.816,24	434.703,43
610	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		395.419,15	-3.178,42
01	<b>RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - Saúde (VINCULADO)</b>		<b>-126.603,73</b>	<b>-7.421,46</b>
300	Saúde		-126.603,74	-7.421,46
310	SAÚDE-GERAL		0,01	0,00
02	<b>RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>		<b>-22.300,11</b>	<b>-22.300,11</b>
200	Educação		-22.300,11	-22.300,11
05	<b>FUNDEB 40% (ORDINÁRIO)</b>		<b>141,23</b>	<b>128,21</b>
200	Educação		141,23	128,21
06	<b>TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 30% E 70% (VINCULADO)</b>		<b>-810.693,52</b>	<b>-844.416,00</b>
001	Ordinario		100.641,76	0,00
200	Educação		-911.335,28	-844.416,00
09	<b>TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>		<b>-320.499,40</b>	<b>12.654,88</b>
001	Ordinario		1.350,00	1.200,00
200	Educação		-321.849,40	11.454,88

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://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 2

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
102	<b>GOVERNO FEDERAL COVID-19 (CULTURA) (ORDINÁRIO)</b>		<b>-165.000,00</b>	<b>-165.000,00</b>
100	GERAL TOTAL		-165.000,00	-165.000,00
11	<b>TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTE DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO CUST</b>		<b>267.116,97</b>	<b>-311.612,95</b>
300	Saúde		267.116,97	-311.612,95
13	<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR</b>		<b>15.911,48</b>	<b>15.911,48</b>
001	Ordinário		240,00	240,00
200	Educação		15.671,48	15.671,48
14	<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE</b>		<b>-21.512,97</b>	<b>5.000,00</b>
200	Educação		-21.512,97	5.000,00
15	<b>TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (VINCULADO)</b>		<b>58.323,24</b>	<b>0,00</b>
500	Assistência Social		58.323,24	0,00
16	<b>TRANSFERÊNCIA DE RECURSO DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL (VINCULADO)</b>		<b>21.078,56</b>	<b>0,00</b>
500	Assistência Social		21.078,56	0,00
17	<b>TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS à EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)</b>		<b>22.735,51</b>	<b>20.500,51</b>
001	Ordinário		2.235,00	0,00
200	Educação		20.500,51	20.500,51
19	<b>TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS (VINCULADO)</b>		<b>-11.447,15</b>	<b>0,00</b>
500	Assistência Social		-11.447,15	0,00
21	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE (VINCULADO)</b>		<b>177.222,85</b>	<b>177.221,08</b>
001	Ordinário		213.725,09	213.723,32
200	Educação		-36.502,24	-36.502,24
22	<b>OUTROS RECURSOS VINCULADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL (VINCULADO)</b>		<b>-8.648,84</b>	<b>0,00</b>
500	Assistência Social		-8.648,84	0,00
28	<b>EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>		<b>-117.621,13</b>	<b>0,00</b>
001	Ordinário		8.090,94	0,00
200	Educação		-125.712,07	0,00
81	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIÃO (VINCULADO)</b>		<b>-5.118,75</b>	<b>-216.716,26</b>
001	Ordinário		-216.716,26	-216.716,26
500	Assistência Social		211.597,51	0,00
82	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO (VINCULADO)</b>		<b>254.942,87</b>	<b>0,00</b>
001	Ordinário		340.648,45	0,00
110	Geral		76.886,06	0,00
300	Saúde		-162.591,64	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  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951



# PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
86	<b>OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (VINCULADO)</b>	<b>255.315,80</b>	<b>169.833,82</b>
001	Ordinário	255.315,80	169.833,82
92	<b>FUNDEF (VINCULADO)</b>	<b>8.364.442,60</b>	<b>8.364.442,60</b>
200	Educação	8.364.442,60	8.364.442,60
99	<b>GOVERNO FEDERAL COVID-19 (SUS) (VINCULADO)</b>	<b>4.178,10</b>	<b>4.178,10</b>
300	Saúde	4.178,10	4.178,10
<b>TOTAL</b>		<b>13.782.697,21</b>	<b>11.840.026,11</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://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951



MUNICÍPIO DE IBIMIRIM  
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO X E XIII – RESOLUÇÃO TC Nº 190, 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XVIII 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 evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de

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



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 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 POLÍTICAS CONTÁBEIS



a) Classificação de ativos:  
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

b) Constituição de provisões:  
Não se aplica a esta demonstração.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:  
Não se aplica a esta demonstração.

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 houve registro de passivos contingentes.

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 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

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



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>18.346.418,34</b>	<b>19.850.429,60</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - NOTA 02</b>	<b>11.746.465,21</b>	<b>17.933.914,08</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>	<b>11.746.465,21</b>	<b>17.933.914,08</b>
CONTA ÚNICA	F 11.742.518,02	17.932.563,99
CONTA ÚNICA RPPS	F 3.947,19	1.350,09
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - NOTA 03</b>	<b>1.642.893,28</b>	<b>500.244,29</b>
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>500.244,29</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P 0,00	500.244,29
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.642.893,28</b>	<b>0,00</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 1.642.893,28	0,00
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO - NOTA 04</b>	<b>4.957.059,85</b>	<b>1.416.271,23</b>
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>4.957.059,85</b>	<b>1.416.271,23</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	F 4.957.059,85	1.416.271,23
<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 05</b>	<b>66.394.337,95</b>	<b>54.819.973,51</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO NOTA 06</b>	<b>9.597.876,37</b>	<b>8.063.946,47</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO - NOTA 07</b>	<b>9.597.876,37</b>	<b>8.063.946,47</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 2.499.711,47	1.482.075,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	P 7.598.107,19	6.878.286,47
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -499.942,29	-296.415,00
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO NOTA 08</b>	<b>56.796.461,58</b>	<b>46.756.027,04</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>37.146.978,51</b>	<b>26.420.872,08</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P 1.270.351,20	1.246.332,32
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 12.848.803,96	12.771.047,74
VEÍCULOS	P 3.549.266,00	1.715.430,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 1.272,00	1.272,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 1.880.339,35	1.807.809,83
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 17.589.019,43	8.871.053,62

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	P	7.926,57	7.926,57
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>26.951.443,63</b>	<b>23.446.164,45</b>
INSTALAÇÕES	P	77.060,27	77.060,27
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	P	320,00	320,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	20.058.883,77	19.074.232,75
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.529.906,87	4.039.278,71
BENS DE USO ESPECIAL	P	285.272,72	255.272,72
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-7.301.960,56</b>	<b>-3.111.009,49</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-6.346.810,84	-2.642.087,20
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-955.149,72	-468.922,29
<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>84.740.756,29</b>	<b>74.670.403,11</b>

**Nota 01 – Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 18.346.418,34, o montante é composto por caixa e equivalentes e aplicações financeiras. Houve uma redução de 7,58% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 19.850.429,60.

**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\$ 11.746.465,21, já em 2021, o valor foi de R\$ 17.933.914,08, sendo assim, houve um decréscimo de 34,50%.

**Nota 03 – Demais Créditos a Curto Prazo:** Representa direitos a receber da entidade, houve Créditos a Curto Prazo no exercício de 2022 no montante de R\$ 1.642.893,28, esse valor encontrado é referente a divergência encontrada no Boletim de Caixa nº 267 de 31 de dezembro 2020, fruto do Processo de Prestação de Conta Anual 2020, Contas de Governo, através de Processo TCE n. 21100402-9, descrição a baixo:

DIVERGÊNCIAS ENCONTRADAS NO PROCESSO TCE N.21100402-9		
PREFEITURA MUNICIPAL	R\$	1.461.288,23
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	R\$	1.707,53
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$	179.897,52
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>1.642.893,28</b>

**Nota 04 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:** São os valores de investimentos e aplicações financeiras do RPPS um total de R\$ 4.957.059,85. Em relação ao exercício anterior, houve um aumento de 250,00% já que em 2021 o valor total de investimentos do RPPS somava R\$ 1.416.271,23.

**Nota 05 – Ativo não Circulante:** É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 66.394.337,95, enquanto em 2021, o valor somava R\$54.819.973,51, o que representa um acréscimo de 21,11%.



**Nota 06 – Ativo Realizável a Longo Prazo:** O valor inscrito em ativo realizável a longo prazo é referente a Dívida Ativa Tributária, bem como o reconhecimento da provisão para possíveis perdas. Em 2022 observou-se R\$ 9.597.876,37 de saldos de Ativo Realizável a longo Prazo.

**Nota 06 – Créditos a Longo Prazo:** O valor total da Dívida Ativa Tributária reconhecida, em 2021 é de R\$ 8.063.946,47, para 2022 apresentou o valor de R\$ 9.597.876,37, o que representa um aumento de 19,02%. Diante do cenário de média arrecadação, provisionou-se uma perda aproximada de 20%, tendo em vista a média de recebimento nos últimos exercícios. Neste caso, o método utilizado para estimar o valor do ajuste para perda, foi o Método por Tipo de Recuperação, com base no PCE – Procedimentos Contábeis Específicos, Secofem/2017, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

Tipo de Recuperação	Fase	% de perda estimado
Baixa dificuldade de recuperação	A	5
	B	10
	C	15
Média dificuldade de recuperação	D	20
	E	25
	F	30
Alta dificuldade de recuperação	G	35
	H	45
	I	70

**Nota 08 – Imobilizado:** O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2022, o município apresentou um saldo de 56.796.461,58 de imobilizado, onde o valor de R\$ 37.146.978,51 são de bens móveis e 26.951.443,63 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
PASSIVO CIRCULANTE - NOTA 09		4.433.875,41	6.678.517,28
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		802.025,02	1.598.506,63
PESSOAL A PAGAR		57.760,47	213.302,89
PESSOAL A PAGAR	F	8.854,21	213.302,89
PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	48.906,26	0,00





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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951

<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - NOTA 10</b>		<b>744.264,55</b>	<b>1.385.203,74</b>
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	2.376,02	0,00
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	230.502,77	500.244,29
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	510.673,10	884.959,45
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	712,66	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 11</b>		<b>1.790.286,15</b>	<b>2.254.070,30</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1.790.286,15</b>	<b>2.254.070,30</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.761.287,99	2.245.822,54
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	21.270,80	520,40
CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	7.727,36	7.727,36
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	0,00	500,00
<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</b>		<b>1.841.564,24</b>	<b>2.825.440,35</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS - NOTA 12</b>		<b>1.841.564,24</b>	<b>2.825.440,35</b>
CONSIGNAÇÕES	F	1.283.819,48	2.817.436,67
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	0,00	8.003,68
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	557.744,76	0,00
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE - NOTA 13</b>		<b>93.323.106,47</b>	<b>76.815.556,11</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>21.325.472,29</b>	<b>18.106.427,80</b>
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - NOTA 14</b>		<b>21.325.472,29</b>	<b>18.106.427,80</b>
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	7.598.107,19	6.878.286,47
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	13.727.365,10	11.228.141,33
<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 - NOTA 15</b>		<b>70.329.349,53</b>	<b>56.694.842,33</b>
<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - NOTA 16</b>		<b>70.329.349,53</b>	<b>56.694.842,33</b>
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	49.485.634,79	42.113.868,91
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	20.843.714,74	14.580.973,42
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.668.284,65</b>	<b>2.014.285,98</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.668.284,65</b>	<b>2.014.285,98</b>
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P	1.668.284,65	2.014.285,98
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASSIVO - NOTA 17</b>		<b>97.756.981,88</b>	<b>83.494.073,39</b>

**Nota 09 – Passivo Circulante:** Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O município de Ibimirim apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 4.433.875,41, o que demonstra um decréscimo de 33,61% em comparação a 2021, onde o saldo foi de R\$

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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





6.678.517,28. O saldo de 2022 é composto por pessoal a pagar, encargos sociais a pagar, fornecedores a pagar e valores restituíveis. O valor deste subgrupo, em 31/12/2022, é composto em sua maior parte pela conta demais obrigações a curto prazo que representa a débito o montante de R\$ 1.841.564,24.

**Nota 10 – 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 2023 para repasse aos órgãos competentes. Em resumo observa-se o valor de R\$ 744.264,55 que é referente as contribuições ao RGPS e RPPS.

**Nota 11 – Fornecedores e Contas a pagar:** Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 1.790.286,15, referente a fornecedores nacionais e contas a pagar credores nacionais, observa-se que tal valor representa um decréscimo com relação ao exercício anterior, onde existia uma inscrição no valor de R\$ 2.254.070,30.

**Nota 12 – Demais Obrigações a Curto Prazo –** Representa um saldo de R\$ 1.841.564,24, 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 2023. Segue quadro de detalhamento:

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
21841 0000	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	8.762,72	8.762,72	0,00	0,00
21841 9900	OUTROS TÍTULOS	0,00	0,00	8.762,72	8.762,72	0,00	0,00
21880 0000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	2.825.440,35	10.573.757,01	9.589.880,90	0,00	1.841.564,24
21881 0000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.825.440,35	10.573.757,01	9.589.880,90	0,00	1.841.564,24
21881 0100	CONSIGNAÇÕES	0,00	2.817.436,67	10.565.322,47	9.031.705,28	0,00	1.283.819,48
21881 0101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	176.045,53	2.429.572,98	2.253.883,77	0,00	356,32
21881 0102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	636.179,32	2.016.287,57	1.493.901,55	0,00	113.793,30
21881 0103	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	254.628,49	233.663,17	0,00	0,00	20.965,32
21881 0104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	1.185.757,29	1.649.558,95	1.315.751,96	0,00	851.950,30

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



21881 0108	ISS	0,00	355.903,16	373.271,37	304.263,80	0,00	286.895,59
21881 0110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	10.129,70	57.067,51	46.937,81	0,00	0,00
21881 0111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	16.571,12	55.774,12	39.859,00	0,00	656,00
21881 0113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIV AS DE CLASSES	0,00	4.598,50	85.347,43	80.748,93	0,00	0,00
21881 0115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO S	0,00	34.443,44	3.315.130,89	3.289.890,10	0,00	9.202,65
21881 0199	OUTROS CONSIGNATÁRIO S	0,00	143.180,12	349.648,48	206.468,36	0,00	0,00
21881 0400	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	8.003,68	8.003,68	0,00	0,00	0,00
21881 0401	DEPÓSITOS E CAUÇÕES	0,00	8.003,68	8.003,68	0,00	0,00	0,00
21881 9900	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	0,00	430,86	558.175,62	0,00	557.744,76
21890 0000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	352.684,10	352.684,10	0,00	0,00
21891 0000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	352.684,10	352.684,10	0,00	0,00
21891 1200	SUBVENÇÕES A PAGAR	0,00	0,00	352.684,10	352.684,10	0,00	0,00

**Nota 13 – Passivo não Circulante:** Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. O saldo foi de R\$ 93.323.106,47, que é composto por provisões matemáticas previdenciárias, contribuições federais e contribuição ao RGPS e RPPS. O saldo de parcelamento de contribuições do RGPS é R\$21.325.472,29, e de provisões matemáticas, o montante de R\$ 70.329.349,53, e outras obrigações a longo prazo que é referente a um parcelamento com a Celpe no valor de 1.668.284,65.

**Nota 14 – Encargos Sociais a Pagar:** O saldo final inscrito de parcelamento de contribuições previdenciárias do Regime Geral de Previdência Social e o Regime Próprio, no passivo não circulante, que representa obrigações a longo prazo, foi de R\$ 21.325.472,29. O que representa um acréscimo do valor inscrito no exercício anterior, que foi R\$ 18.106.427,80.

**Nota 15 – Provisões a Longo Prazo:** Os valores registrados nestas contas representam o montante de R\$ 70.329.349,53, referentes a atualização realizada pelo Cálculo Atuarial no exercício de 2022 das provisões matemáticas previdenciárias do Instituto de Previdência dos servidores de Ibimirim, conforme quadro a seguir:

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
227210000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	56.694.842,33	56.623.196,96	70.257.704,16	0,00	70.329.349,53
227210300	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	0,00	42.113.868,91	2.900.136,62	10.271.902,50	0,00	49.485.634,79
227210301	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00	46.035.973,25	2.565.816,59	7.560.280,39	0,00	51.030.437,05
227210303	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	2.282.389,39	0,00	0,00	2.282.389,39	0,00	0,00
227210304	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	429.232,72	0,00	0,00	429.232,72	0,00	0,00
227210305	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	1.210.482,23	0,00	334.320,03	0,00	1.544.802,26	0,00
227210400	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00	14.580.973,42	53.723.060,34	59.985.801,66	0,00	20.843.714,74
227210401	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00	46.174.249,73	0,00	59.985.801,66	0,00	106.160.051,39
227210402	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	23.492.356,75	0,00	25.237.050,64	0,00	48.729.407,39	0,00
227210403	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	8.100.919,56	0,00	18.147.717,66	0,00	26.248.637,22	0,00
227210404	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00	0,00	10.338.292,04	0,00	10.338.292,04	0,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -6.260.968,52	36.215.457,04
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -8.823.670,27	-45.039.127,32
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES NOTA 18	P 2.068.413,20	0,00
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 19</b>	<b>-13.016.225,59</b>	<b>-8.823.670,28</b>
<b>TOTAL</b>	<b>84.740.756,29</b>	<b>74.670.403,11</b>

**Nota 16 – Superávits ou Déficits do Exercício:** Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais,

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



na ordem de R\$ 6.260.968,52, resultando em um *déficit* patrimonial.

**Nota 17 – Ajuste de Exercício Anteriores:** Representa um saldo de R\$ 2.068.413,20, onde compreende os valores provenientes de consignações, principalmente relacionados a contribuições retidas referente a períodos anteriores a 2021, nas entidades Prefeitura Municipal, Fundo Municipal de Educação, Fundo Municipal de Saúde, Fundo Municipal da Criança e Adolescente, Fundo Municipal de Assistência Social e Instituto de Previdência que apresentava uma obrigação que não apresentava a realidade dessas entidades, conforme o 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
TOTAL	R\$ 929.122,42
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	
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
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	
SALÁRIO FAMILIA	R\$ 6.410,92
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 233.995,49
IBIPREV	R\$ 176.045,53

**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 WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951

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

**Nota 18 – Total do Patrimônio Líquido:** O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado negativo de R\$ -13.016.225,59, correspondente a soma dos deficit do exercício, ajuste de exercício anterior e o déficit do exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO DE 2021	EXERCICIO DE 2022
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 19	R\$ 19.350.185,31	R\$ 18.346.418,34
ATIVO PERMANENTE – NOTA 20	R\$ 55.320.217,80	R\$ 66.394.337,95
<b>PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 21</b>		
	R\$ 7.064.546,70	R\$ 4.563.721,13
<b>PASSIVO PERMANENTE – NOTA 22</b>		
	R\$ 76.815.556,11	R\$ 93.323.106,47
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>R\$ -9.209.699,70</b>	<b>R\$ -13.146.071,31</b>

**Nota 19 – 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\$ 18.346.418,34.

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



**Nota 20 – 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\$ 66.394.337,95.

**Nota 21 – 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\$ 4.563.721.13. Desse valor R\$ 129.845,72 são referentes a Restos a Pagar Não Processados.

**Nota 22 – Passivo Permanente:** Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Integram os passivos permanentes os passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 93.323.106,47.

#### **V – DISPONIBILIDADE DETALHADA POR ÓRGÃO**

O valor inscrito em disponibilidade de caixa e equivalentes de caixa, bem como os valores de investimentos e aplicações financeiras, somam o montante de R\$ 16.703.525,06, conforme quadro de detalhamento a seguir, onde demonstra-se o valor por entidade:

DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES	SALDO EM 2022
ENTIDADES	
CÂMARA MUNICIPAL DE IBIMIRIM	R\$ 28.676,68
PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM	R\$ 2.301.252,50
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	R\$ 6.921.893,05
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$ 696.599,34
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	R\$ 397.525,94
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE IBIMIRIM	R\$ 4.961.007,04
FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DO IDOSO	R\$ 459,39
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL	R\$ 69.783,72
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	R\$ 1.326.327,40
TOTAL	R\$ 16.703.525,06

#### **VI – 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

#### **VII – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE**

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



## CAIXA

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

## VIII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Houve ajuste promovido no Balanço Patrimonial em virtude das retenções realizadas em exercício anteriores a 2021, e nas Contas Caixas nas Entidades Prefeitura Municipal, Fundo Municipal de Educação, Fundo Municipal de Saúde e no Fundo Municipal Assistência Social, Fundo Municipal da Criança e Adolescente, Instituto de Previdência - IBIPREV tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

## IX – 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.

## X – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

## XI – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

## XII – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

## XIII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2022.

## XIV – DETALHAMENTO DAS SEGUINTEs CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. Créditos a Curto e a Longo Prazo

a.1 – Créditos a curto prazo

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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





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
112110000	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	367.667,02	367.667,02	0,00	0,00
112110100	IMPOSTOS	0,00	0,00	367.667,02	367.667,02	0,00	0,00
112110105	IPTU	0,00	0,00	367.667,02	367.667,02	0,00	0,00
113000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	500.244,29	0,00	2.276.409,52	1.133.760,53	1.642.893,28	0,00
113200000	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	0,00	38.285,57	38.285,57	0,00	0,00
113210000	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	38.285,57	38.285,57	0,00	0,00
113211000	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	0,00	0,00	38.285,57	38.285,57	0,00	0,00
113610100	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	500.244,29	0,00	0,00	500.244,29	0,00	0,00
113610101	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	500.244,29	0,00	0,00	500.244,29	0,00	0,00

a.2 – Créditos a longo 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
121110400	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.482.075,00	0,00	1.125.833,94	108.197,47	2.499.711,47	0,00
121110401	CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	1.482.075,00	0,00	1.125.833,94	108.197,47	2.499.711,47	0,00
121119900	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	296.415,00	0,00	203.527,29	0,00	499.942,29
121119904	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	296.415,00	0,00	203.527,29	0,00	499.942,29
121120000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	6.878.286,47	0,00	719.820,72	0,00	7.598.107,19	0,00
121120600	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	6.878.286,47	0,00	719.820,72	0,00	7.598.107,19	0,00
121120604	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL	6.878.286,47	0,00	719.820,72	0,00	7.598.107,19	0,00

b. 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
123000000	IMOBILIZADO	46.756.027,04	0,00	14.288.621,96	4.248.187,42	56.796.461,58	0,00

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://stee.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951

12310 0000	BENS MÓVEIS	26.420.872,08	0,00	10.736.522,43	10.416,00	37.146.978,51	0,00
12311 0000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	26.420.872,08	0,00	10.736.522,43	10.416,00	37.146.978,51	0,00
12311 0100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.807.809,83	0,00	72.529,52	0,00	1.880.339,35	0,00
12311 0101	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	1.436,60	0,00	8.043,00	0,00	9.479,60	0,00
12311 0102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	35.223,00	0,00	4.138,79	0,00	39.361,79	0,00
12311 0103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	432.236,53	0,00	2.212,80	0,00	434.449,33	0,00
12311 0105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	0,00	0,00	16.060,00	0,00	16.060,00	0,00
12311 0107	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	1.860,00	0,00	8.773,28	0,00	10.633,28	0,00
12311 0108	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	0,00	0,00	3.319,65	0,00	3.319,65	0,00
12311 0112	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00
12311 0113	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS MARÍTIMOS	79.100,00	0,00	0,00	0,00	79.100,00	0,00
12311 0120	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS	1.131.277,00	0,00	0,00	0,00	1.131.277,00	0,00
12311 0121	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	60.185,75	0,00	17.492,00	0,00	77.677,75	0,00
12311 0199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	65.940,95	0,00	12.490,00	0,00	78.430,95	0,00
12311 0200	BENS DE INFORMÁTICA	1.246.332,32	0,00	24.018,88	0,00	1.270.351,20	0,00
12311 0201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.236.256,32	0,00	24.018,88	0,00	1.260.275,20	0,00
12311 0202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	10.076,00	0,00	0,00	0,00	10.076,00	0,00
12311 0300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	12.771.047,74	0,00	82.456,22	4.700,00	12.848.803,96	0,00
12311 0301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	106.316,37	0,00	27.237,20	4.700,00	128.853,57	0,00
12311 0302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	38.273,00	0,00	7.844,32	0,00	46.117,32	0,00
12311 0303	MOBILIÁRIO EM GERAL	12.626.458,37	0,00	47.374,70	0,00	12.673.833,07	0,00
12311 0400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.272,00	0,00	0,00	0,00	1.272,00	0,00
12311 0405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	1.272,00	0,00	0,00	0,00	1.272,00	0,00
12311 0500	VEÍCULOS	1.715.430,00	0,00	1.833.836,00	0,00	3.549.266,00	0,00
12311 0501	VEÍCULOS EM GERAL	515.530,00	0,00	1.833.836,00	0,00	2.349.366,00	0,00
12311 0503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.199.900,00	0,00	0,00	0,00	1.199.900,00	0,00
12311 0600	PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	7.926,57	0,00	0,00	0,00	7.926,57	0,00
12311 9900	DEMAIS BENS MÓVEIS	8.871.053,62	0,00	8.723.681,81	5.716,00	17.589.019,43	0,00
12311 9901	BENS MÓVEIS A ALIENAR	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00
12311 9908	BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	4.002.468,70	0,00	0,00	0,00	4.002.468,70	0,00
12311 9999	OUTROS BENS MÓVEIS	4.866.484,92	0,00	8.723.681,81	5.716,00	13.584.450,73	0,00
12320 0000	BENS IMÓVEIS	23.446.164,45	0,00	3.551.728,99	46.449,81	26.951.443,63	0,00
12321 0000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	23.446.164,45	0,00	3.551.728,99	46.449,81	26.951.443,63	0,00
12321 0100	BENS DE USO ESPECIAL	255.272,72	0,00	30.000,00	0,00	285.272,72	0,00

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



12321 0104	TERRENOS/GLEBAS	255.272,72	0,00	30.000,00	0,00	285.272,72	0,00
12321 0600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	4.039.278,71	0,00	2.536.312,25	45.684,09	6.529.906,87	0,00
12321 0601	OBRAS EM ANDAMENTO	4.039.278,71	0,00	2.536.312,25	45.684,09	6.529.906,87	0,00
12321 0700	INSTALAÇÕES	77.060,27	0,00	0,00	0,00	77.060,27	0,00
12321 0800	BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	320,00	0,00	0,00	0,00	320,00	0,00
12321 9900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	19.074.232,75	0,00	985.416,74	765,72	20.058.883,77	0,00
12321 9905	BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	2.200.147,10	0,00	0,00	0,00	2.200.147,10	0,00
12321 9999	OUTROS BENS IMÓVEIS	16.874.085,65	0,00	985.416,74	765,72	17.858.736,67	0,00
12380 0000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	3.111.009,49	370,54	4.191.321,61	0,00	7.301.960,56
12381 0000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.111.009,49	370,54	4.191.321,61	0,00	7.301.960,56
12381 0100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	2.642.087,20	370,54	3.705.094,18	0,00	6.346.810,84
12381 0101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	4.098,22	0,00	11.536,86	0,00	15.635,08
12381 0102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	315,17	0,00	81.452,64	0,00	81.767,81
12381 0103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	190,00	35,00	4.869,82	0,00	5.024,82
12381 0105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	0,00	1.384,98	0,00	179.487,92	0,00	180.872,90
12381 0199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	2.636.098,83	335,54	3.427.746,94	0,00	6.063.510,23
12381 0200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	468.922,29	0,00	486.227,43	0,00	955.149,72
12381 0299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	468.922,29	0,00	486.227,43	0,00	955.149,72

c. 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
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	1.598.506,63	53.995.979,29	53.199.497,68	0,00	802.025,02
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	213.302,89	38.448.569,68	38.293.027,26	0,00	57.760,47
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	213.302,89	38.448.569,68	38.293.027,26	0,00	57.760,47
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	213.302,89	36.662.203,65	36.457.754,97	0,00	8.854,21
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	213.302,89	36.656.653,65	36.452.204,97	0,00	8.854,21
211110102	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	0,00	5.550,00	5.550,00	0,00	0,00
211110600	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	0,00	866.486,86	915.393,12	0,00	48.906,26
211110600	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	0,00	919.879,17	919.879,17	0,00	0,00
211200000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	0,00	5.932.801,14	5.932.801,14	0,00	0,00

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



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/validaDoc.seam> Código do documento: 40edf1a3-c3c8-409d-98cb-8e9fe9520951

211210000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	5.932.801,14	5.932.801,14	0,00	0,00
211210100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	0,00	5.932.801,14	5.932.801,14	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	1.385.203,74	9.614.608,47	8.973.669,28	0,00	744.264,55
211410000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	112.779,70	115.155,72	0,00	2.376,02
211410100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	0,00	104.536,48	106.912,50	0,00	2.376,02
211410101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	0,00	59.507,45	61.209,33	0,00	1.701,88
211410102	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	0,00	0,00	32.174,60	32.798,74	0,00	624,14
211410103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	0,00	12.854,43	12.904,43	0,00	50,00
211419800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	8.243,22	8.243,22	0,00	0,00
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	500.244,29	4.749.074,76	4.479.333,24	0,00	230.502,77
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	500.244,29	4.749.074,76	4.479.333,24	0,00	230.502,77
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	884.959,45	4.726.839,32	4.353.265,63	0,00	511.385,76
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	884.959,45	4.718.951,79	4.344.665,44	0,00	510.673,10
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	884.524,65	4.718.451,79	4.344.165,44	0,00	510.238,30
211430103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	434,80	500,00	500,00	0,00	434,80
211430300	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	0,00	5.805,88	5.805,88	0,00	0,00
211430301	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA - PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	0,00	0,00	5.805,88	5.805,88	0,00	0,00
211439800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	2.081,65	2.794,31	0,00	712,66
211440000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - ESTADO	0,00	0,00	300,99	300,99	0,00	0,00
211449800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	300,99	300,99	0,00	0,00
211450000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	0,00	25.613,70	25.613,70	0,00	0,00
211450300	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	0,00	11.154,49	11.154,49	0,00	0,00
211450301	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA - PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	0,00	0,00	11.154,49	11.154,49	0,00	0,00
211459800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	14.459,21	14.459,21	0,00	0,00

d. 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
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	2.825.440,35	10.935.203,83	9.951.327,72	0,00	1.841.564,24
218400000	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO	0,00	0,00	8.762,72	8.762,72	0,00	0,00
218410000	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	8.762,72	8.762,72	0,00	0,00
218419900	OUTROS TÍTULOS	0,00	0,00	8.762,72	8.762,72	0,00	0,00

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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



218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	2.825.440,35	10.573.757,01	9.589.880,90	0,00	1.841.564,24
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.825.440,35	10.573.757,01	9.589.880,90	0,00	1.841.564,24
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	2.817.436,67	10.565.322,47	9.031.705,28	0,00	1.283.819,48

e. Provisões a curto e longo 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
22700000	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	56.694.842,33	56.623.196,96	70.257.704,16	0,00	70.329.349,53
22720000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00	56.694.842,33	56.623.196,96	70.257.704,16	0,00	70.329.349,53
22721000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	56.694.842,33	56.623.196,96	70.257.704,16	0,00	70.329.349,53
227210300	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	0,00	42.113.868,91	2.900.136,62	10.271.902,50	0,00	49.485.634,79
227210301	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00	46.035.973,25	2.565.816,59	7.560.280,39	0,00	51.030.437,05
227210303	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	2.282.389,39	0,00	0,00	2.282.389,39	0,00	0,00
227210304	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	429.232,72	0,00	0,00	429.232,72	0,00	0,00
227210305	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	1.210.482,23	0,00	334.320,03	0,00	1.544.802,26	0,00
227210400	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00	14.580.973,42	53.723.060,34	59.985.801,66	0,00	20.843.714,74
227210401	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00	46.174.249,73	0,00	59.985.801,66	0,00	106.160.051,39
227210402	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	23.492.356,75	0,00	25.237.050,64	0,00	48.729.407,39	0,00
227210403	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	8.100.919,56	0,00	18.147.717,66	0,00	26.248.637,22	0,00

CNPJ. 10.105.971/0001-50

Rua José Rafael Freitas, n° 293. - Centro - Ibirimir -PE  
CEP. 56.580-000. Telefone: (87) 3842-1442



22721 0404	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00	0,00	10.338.292,04	0,00	10.338.292,04	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	<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
Ação	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	<b>6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	01/01/2023	
<b>Ação</b>	<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR	01/01/2023	
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
		CONTADOR		IMPLEMENTADA

**CNPJ. 10.105.971/0001-50**

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

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





<b>Ação</b>	<b>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>
		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  
CRC: 017.226/O-3/PE