

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		13.427.561,05	13.562.154,49	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		24.075.641,05	21.700.414,38
ORDINÁRIO		857.980,02	0,00	ORDINÁRIO		213.611,73	0,00
<u>RECUSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>		<u>12.569.581,03</u>	<u>4.799,13</u>	<u>RECUSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>		<u>23.862.029,32</u>	<u>10.241.077,81</u>
ORDINARIO		0,00	4.799,13	ORDINARIO		0,00	4.988,48
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIAO		2.963.303,77	0,00	SAÚDE		0,00	10.172.632,78
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO		790.244,43	0,00	SAÚDE-GERAL		0,00	63.456,55
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		8.816.032,83	0,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO		162.591,64	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>227.801,40</u>	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		23.699.437,68	0,00
SAÚDE		0,00	227.801,40	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>1.706,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>13.329.553,96</u>	SAÚDE		1.706,00	1.706,00
ORDINARIO		0,00	5.134.318,07	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>11.457.630,57</u>
SAÚDE		0,00	5.050.928,46	SAÚDE		0,00	11.457.630,57
SAÚDE-GERAL		0,00	3.144.307,43	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	160,87
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		11.366.025,30	10.164.493,21	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>11.366.025,30</u>	<u>10.164.493,21</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		11.366.025,30	10.164.493,21	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>160,87</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	REPASSE CONCEDIDO		0,00	160,87
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.810.989,17	1.601.620,49
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		2.026.918,77	1.758.007,99	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>8.342,59</u>	<u>913,26</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>212.207,97</u>	<u>8.584,59</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		8.342,59	913,26
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		212.207,97	8.584,59	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.742.635,04</u>	<u>1.568.119,81</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.755.878,58</u>	<u>1.666.443,40</u>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		316.533,12	349.493,11
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		340.868,00	364.892,27	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		164.392,83	79.443,39
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		163.616,88	89.098,08	ISS		144.668,51	199.496,15
ISS		144.668,51	265.184,10	PENSÃO ALIMENTÍCIA		16.393,57	15.032,64
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		77,20	263,72	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		20.644,00	496,45
PENSÃO ALIMENTÍCIA		16.181,51	15.032,64	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		528.453,14	478.362,36
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		20.283,00	7.986,10	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		14.139,87	11.227,21
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		528.453,14	479.799,51	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		537.410,00	434.568,50
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		14.139,57	9.723,71	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTARIOS</u>		<u>60.011,54</u>	<u>32.587,42</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		527.590,77	434.463,27	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		40.809,01	17.207,42
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTARIOS		58.832,22	82.980,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		17.495,00	15.380,00

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA - PORTARIA GP 004/21
 048.344.584-31

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://epec.fcc.br.gov.br/epp/validarDocumentoCodigo do documento: 87ad6616-3359-4e9e-a766-7c710992508d

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		38.739,10	38.066,36	MATERNIDADE PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		20.093,12	44.913,64	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		1.707,53	0,00
MATERNIDADE PAGO				SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		6.921.893,05	5.988.018,15
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>6.921.893,05</u>	<u>5.988.018,15</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		5.988.018,15	3.805.558,20	BANCOS		0,00	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>5.988.018,15</u>	<u>3.805.558,20</u>	CONTA ÚNICA		6.921.893,05	5.988.018,15
CONTA ÚNICA		5.988.018,15	3.805.558,20	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	TOTAL		32.808.523,27	29.290.213,89
TOTAL		32.808.523,27	29.290.213,89				

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc;seam Código do documento: 874d46616-3359-4e9e-a766-7c131092508d

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA - PORTARIA GP 004/21
 048.344.584-31

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

Exercício de 2022

Pág.: 1



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: 87a46616-3359-4e9e-a766-7c131092508d

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	857.980,02	0,00	857.980,02	0,00	0,00	0,00
1 RECURSOS DO TESOIRO - EXERCÍCIO CORRENTE	12.569.581,03	0,00	12.569.581,03	4.799,13	0,00	4.799,13
1 ORDINARIO			0,00	4.799,13		4.799,13
81 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIÃO	2.963.303,77	0,00	2.963.303,77	0,00	0,00	0,00
82 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO	790.244,43	0,00	790.244,43	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	227.801,40	0,00	227.801,40
300 SAÚDE			0,00	227.801,40		227.801,40
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	13.329.553,96	0,00	13.329.553,96
1 ORDINARIO			0,00	5.134.318,07		5.134.318,07
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
TOTAL	13.427.561,05	0,00	13.427.561,05	13.562.154,49	0,00	13.562.154,49

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
SECRETÁRIA - PORTARIA GP 004/21
048.344.584-31

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



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE IBIMIRIM
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO XIX E XXI – RESOLUÇÃO TC Nº 189, 14 DE DEZEMBRO DE 2022
BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Ibimirim
- b) **CNPJ:** 10.427.619/0001-30
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua José Rafael de Freitas, nº 659, Lages, Ibimirim/PE
- e) **Dados do representante legal:** Wellitânia de Melo Siqueira– 01/01/2022 a 31/12/2022.
- f) **Contato:** Telefone – (87) 3842-1099
E-mail – secretariasaudeibi2021@gmail.com
Site – <https://www.ibimirim.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Ibimirim conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 29.585 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/ibimirim/panorama>), está situado à 332,7 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 1.906,437 km². 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

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.

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:

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

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- 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.

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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	13.427.561,05	13.562.154,49
<u>ORDINÁRIO</u>	<u>857.980,02</u>	<u>0,00</u>
RECUSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE - NOTA 02	12.569.581,03	4.799,13
ORDINARIO	0,00	4.799,13
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DA UNIÃO	2.963.303,77	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO	790.244,43	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	8.816.032,83	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>227.801,40</u>
SAÚDE	0,00	227.801,40
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>13.329.553,96</u>
ORDINARIO	0,00	5.134.318,07
SAÚDE	0,00	5.050.928,46
SAÚDE-GERAL	0,00	3.144.307,43

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://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87/446616-3359-4e9e-a766-7c131092508d

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS NOTA 03	11.366.025,30	10.164.493,21
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>11.366.025,30</u>	<u>10.164.493,21</u>
REPASSE RECEBIDO	11.366.025,30	10.164.493,21
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS NOTA 04	2.026.918,77	1.758.007,99
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NOTA 05	212.207,97	8.584,59
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	212.207,97	8.584,59
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS NOTA 06	1.755.878,58	1.666.443,40
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	340.868,00	364.892,27
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	163.616,88	89.098,08
ISS	144.668,51	265.184,10
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	77,20	263,72
PENSÃO ALIMENTÍCIA	16.181,51	15.032,64
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	20.283,00	7.986,10
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	528.453,14	479.799,51
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	14.139,57	9.723,71
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	527.590,77	434.463,27
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>58.832,22</u>	<u>82.980,00</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	38.739,10	38.066,36
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	20.093,12	44.913,64
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 07	5.988.018,15	3.805.558,20
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>5.988.018,15</u>	<u>3.805.558,20</u>
CONTA ÚNICA	5.988.018,15	3.805.558,20
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	32.808.523,27	29.290.213,89

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\$ 13.427.561,05. Se comparado ao o exercício anterior onde o total foi de R\$ 13.562.154,49, representando um decréscimo de 0,99%.

Nota 02 – Receita Tesouro: São as receitas com vinculação específica estabelecida na legislação vigente. As receitas vinculadas no exercício de 2022 totalizaram R\$ 12.569.581,03, representando um acréscimo em comparação a 2021, que totalizou de R\$ 4.799,13.

Nota 03 – Transferências Financeiras Recebidas: São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 11.366.025,30 composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.

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



Nota 04 – Recebimentos Extraorçamentários: São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 15,09% do total geral e equivalem a R\$ 2.026.918,77 composto por Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Outros Recebimentos Extraorçamentários

Nota 05 – Inscrição de Restos a Pagar: Os restos a pagar são discriminados na receita extraorçamentária 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\$ 212.207,97 e em Restos a Pagar Não Processados não houveram inscrições, conforme discriminado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Nota 06 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: São transações de consignações que totalizaram em 2022 R\$ 1.755.878,58, destacando-se Retenções – Empréstimos e Financiamentos no valor de R\$ 528.453,14, RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens no valor de R\$ 527.590,77 e Vencimentos e Vantagens Contribuição ao RGPS no valor de R\$ 340.868,00 que representa respectivamente 30,07%, 30,05% e 19,41% do total do grupo.

Nota 07 – Saldo do Exercício Anterior: Corresponde ao valor de R\$ 5.988.018,15, constituído por disponível em caixa ou equivalente de caixa no mesmo valor.

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPEZA ORÇAMENTÁRIA NOTA 08	24.075.641,05	21.700.414,38
ORDINÁRIO	213.611,73	0,00
RECUSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE NOTA 09	23.862.029,32	10.241.077,81
ORDINARIO	0,00	4.988,48
SAÚDE	0,00	10.172.632,78
SAÚDE-GERAL	0,00	63.456,55
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS OU REPASSES DO ESTADO	162.591,64	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	23.699.437,68	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>1.706,00</u>
SAÚDE	0,00	1.706,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>11.457.630,57</u>
SAÚDE	0,00	11.457.630,57
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	160,87
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</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>0,00</u>	<u>160,87</u>
REPASSE CONCEDIDO	0,00	160,87
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS NOTA 10	1.810.989,17	1.601.620,49
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	8.342,59	913,26



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.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 87/a46616-3359-4e9e-a766-7c131092508d

RP PROCESSADOS PAGOS	8.342,59	913,26
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	<u>1.742.635,04</u>	<u>1.568.119,81</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	316.533,12	349.493,11
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	164.392,83	79.443,39
ISS	144.668,51	199.496,15
PENSÃO ALIMENTÍCIA	16.393,57	15.032,64
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	20.644,00	496,45
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	528.453,14	478.362,36
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	14.139,87	11.227,21
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	537.410,00	434.568,50
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	<u>60.011,54</u>	<u>32.587,42</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	40.809,01	17.207,42
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	17.495,00	15.380,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1.707,53	0,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 11	6.921.893,05	5.988.018,15
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>6.921.893,05</u>	<u>5.988.018,15</u>
BANCOS	0,00	0,00
CONTA ÚNICA	6.921.893,05	5.988.018,15
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	32.808.523,27	29.290.213,89

Nota 08 – 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\$ 24.075.641,05. Houve um aumento na proporção de 10,95% comparado ao exercício de 2021.

Nota 09 – Despesas do Tesouro: São recursos custeados com receitas de vinculação definida em lei. Somam um montante de R\$ 23.862.029,32 em comparação com o exercício de 2021 houve um acréscimo de R\$ 13.620.951,51.

Nota 10 – Pagamentos Extraorçamentários: Compreende os pagamentos que não necessitam ser submetidos ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.810.989,17, composto por pagamentos de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 11 – Saldos para o Exercício Seguinte: Os valores dos saldos para o exercício seguinte somaram R\$ 6.921.893,05, composto por Caixa e Equivalente de Caixa no mesmo valor, que em comparação ao exercício de 2021, houve um aumento de 15,60%.

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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



VI – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO 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	
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

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

Houve ajuste 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

Não houve retenções em receitas do Fundo municipal de Saúde de Ibimirim no



exercício de 2022.

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

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	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).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	

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://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87/a46616-3359-4e9e-a766-7c131092508d

Ação	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).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
SECRETÁRIA – PORTARIA GP 004/21
048.344.584-31

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