

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		13.562.154,49	13.250.791,46	DESPA ORÇAMENTÁRIA		21.700.414,38	16.753.333,01
ORDINÁRIO		0,00	299,46	ORDINÁRIO		0,00	6.270.641,45
<u>RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>		4.799,13	13.250.492,00	<u>RECURSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>		10.241.077,81	10.482.691,56
ORDINARIO		4.799,13	0,00	ORDINARIO		4.988,48	0,00
CONVENIO SAÚDE		0,00	78.780,08	SAÚDE		10.172.632,78	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		0,00	13.171.711,92	SAÚDE-GERAL		63.456,55	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS</u>		227.801,40	0,00	APOIO FINANCEIRO AOS MUNICÍPIO - LC Nº 173/2020 -		0,00	337.230,00
SAÚDE		227.801,40	0,00	SAÚDE		0,00	34.759,80
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS</u>		13.329.553,96	0,00	CONVENIO SAÚDE		0,00	342.165,40
ORDINARIO		5.134.318,07	0,00	COVID-19		0,00	9.768.536,36
SAÚDE		5.050.928,46	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		0,00	0,00
SAÚDE-GERAL		3.144.307,43	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS - VINCULADOS</u>		1.706,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		10.164.493,21	7.059.849,50	SAÚDE		1.706,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		10.164.493,21	7.059.849,50	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS</u>		11.457.630,57	0,00
REPASSE RECEBIDO		10.164.493,21	7.059.849,50	SAÚDE		11.457.630,57	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u>		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		160,87	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.758.007,99	1.449.826,66	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		8.584,59	963,26	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u>		160,87	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		8.584,59	963,26	REPASSE CONCEDIDO		160,87	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.666.443,40	1.448.863,40	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.601.620,49	1.925.548,49
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		364.892,27	312.532,87	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		913,26	382.415,61
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		89.098,08	83.471,19	RP PROCESSADOS PAGOS		913,26	382.415,61
ISS		265.184,10	182.637,38	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.568.119,81	1.543.132,88
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		263,72	59.396,76	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		349.493,11	315.639,52
PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.032,64	22.556,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		79.443,39	85.050,34
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		7.986,10	1.240,00	ISS		199.496,15	188.946,03
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		479.799,51	423.340,70	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	116.526,03
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.723,71	8.998,05	PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.032,64	22.749,52
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		434.463,27	354.690,45	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		496,45	1.240,00
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		82.980,00	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		478.362,36	457.578,11
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		38.066,36	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		11.227,21	8.998,05
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		44.913,64	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		434.568,50	346.405,28

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/eppl/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=55f005d1-1e00-4f9b-ac5c-4618c790a9d

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

2 de 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		3.805.558,20	723.972,08	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		32.587,42	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>3.805.558,20</u>	<u>723.972,08</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		17.207,42	0,00
BANCOS		0,00	5.137,69	FAMÍLIA PAGO			
CONTA ÚNICA		3.805.558,20	718.834,39	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		15.380,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	MATERNIDADE PAGO			
TOTAL		29.290.213,89	22.484.439,70	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		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		29.290.213,89	22.484.439,70

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://eicg.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: c5f095d-1e00-419b-ac5c-a5618c790a9d

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

1 de 1



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: c5f095d-1e00-419b-ac5c-a5618c790a9d

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	0,00	0,00	0,00	299,46	0,00	299,46
1 RECURSOS DO TESOIRO - EXERCÍCIO CORRENTE	4.799,13	0,00	4.799,13	13.250.492,00	0,00	13.250.492,00
1 ORDINARIO	4.799,13	0,00	4.799,13	0,00	0,00	0,00
11 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS			0,00	13.171.711,92		13.171.711,92
12 CONVÊNIO SAÚDE			0,00	78.780,08		78.780,08
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS	227.801,40	0,00	227.801,40	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	227.801,40	0,00	227.801,40	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS	13.329.553,96	0,00	13.329.553,96	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	5.134.318,07	0,00	5.134.318,07	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	5.050.928,46	0,00	5.050.928,46	0,00	0,00	0,00
310 SAÚDE-GERAL	3.144.307,43	0,00	3.144.307,43	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.562.154,49	0,00	13.562.154,49	13.250.791,46	0,00	13.250.791,46

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
SECRETÁRIA
048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



PREFEITURA DE
IBIMIRIM
Fazendo mais por você



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://stc.ce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c55f095d-1e00-4f9b-ac5c-a5618c790a9d

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

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Ibimirim
- b) **CNPJ:** 10.427.619/0001-30
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua José Rafael de Freitas, nº 659, Lages, Ibimirim/PE
- e) **Dados do representante legal:** Wellitânia de Melo Siqueira– 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (87) 3842-1099
E-mail – 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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 815 de 10 de novembro de 2020. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

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

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT

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



SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

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

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

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

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

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

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- Classificação de ativos:
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- Constituição de provisões:
Não se aplica a esta demonstração.
- Reconhecimento de variações patrimoniais:
Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.
- 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

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



- 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	13.562.154,49	13.250.791,46
ORDINÁRIO	0,00	299,46
RECURSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE - NOTA 02	4.799,13	13.250.492,00
ORDINARIO	4.799,13	0,00
CONVÊNIO SAÚDE	0,00	78.780,08
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	0,00	13.171.711,92
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS – VINCULADOS	227.801,40	0,00
SAÚDE	227.801,40	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS - NOTA 03	13.329.553,96	0,00
ORDINARIO	5.134.318,07	0,00
SAÚDE	5.050.928,46	0,00
SAÚDE-GERAL	3.144.307,43	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - NOTA 04	10.164.493,21	7.059.849,50
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10.164.493,21	7.059.849,50
REPASSE RECEBIDO	10.164.493,21	7.059.849,50
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 05	1.758.007,99	1.449.826,66
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR - NOTA 06	8.584,59	963,26

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.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c55f095d-1e00-4f9b-ac5c-a5618c790a9d

RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	8.584,59	963,26
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - NOTA 07	1.666.443,40	1.448.863,40
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	364.892,27	312.532,87
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	89.098,08	83.471,19
ISS	265.184,10	182.637,38
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	263,72	59.396,76
PENSÃO ALIMENTÍCIA	15.032,64	22.556,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	7.986,10	1.240,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	479.799,51	423.340,70
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.723,71	8.998,05
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	434.463,27	354.690,45
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	82.980,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	38.066,36	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	44.913,64	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR - NOTA 08	3.805.558,20	723.972,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.805.558,20	723.972,08
BANCOS	0,00	5.137,69
CONTA ÚNICA	3.805.558,20	718.834,39
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
TOTAL	29.290.213,89	22.484.439,70

Nota 01 – Receita Orçamentária: São disponibilidade de recursos financeiros que ingressam durante o exercício, de forma definitiva no patrimônio. No exercício de 2021, o montante de receita orçamentaria somou R\$ 13.562.154,49. Se comparado ao o exercício anterior onde o total foi de R\$ 13.250.791,46, representando um acréscimo de 2,35%.

Nota 02 – Receita Tesouro: São as receitas com vinculação específica estabelecida na legislação vigente. As receitas vinculadas no exercício de 2021 totalizaram R\$ 4.799,13, representando um decréscimo em comparação a 2020, que totalizou de R\$ 13.250.492,00.

Nota 03 – Receita Transferências e Convênios Federais – Vinculados: São as receitas com vinculação específica estabelecida na legislação vigente. As receitas vinculadas no exercício de 2021 totalizaram R\$ 13.329.553,96.

Nota 04 – Transferências Financeiras Recebidas: São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 10.164.493,21 composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.

Nota 05 – Recebimentos Extraorçamentários: São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 6,00% do total geral e equivalem a R\$ 1.758.007,99 composto por Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Outros Recebimentos Extraorçamentários

Nota 06 – 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 2021 em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 8.584,59 e em Restos a Pagar Não Processados não houveram inscrições, conforme

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



descriminado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Nota 07 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: São transações de consignações que totalizaram em 2021 R\$ 1.666.443,40, destacando-se Retenções – Empréstimos e Financiamentos no valor de R\$ 479.799,51, RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens no valor de R\$ 434.463,27 e Vencimentos e Vantagens Contribuição ao RGPS no valor de R\$ 364.892,27 que representa respectivamente 28,79%, 26,07% e 21,89% do total do grupo.

Nota 08 – Saldo do Exercício Anterior: Corresponde ao valor de R\$ 3.805.558,20, constituído por disponível em caixa ou equivalente de caixa no mesmo valor.

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 09	21.700.414,38	16.753.333,01
ORDINÁRIO	0,00	6.270.641,45
RECURSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE - NOTA 10	10.241.077,81	10.482.691,56
ORDINARIO	4.988,48	0,00
SAÚDE	10.172.632,78	0,00
SAÚDE-GERAL	63.456,55	0,00
APOIO FINANCEIRO AOS MUNICÍPIO - LC Nº 173/2020 - SAÚDE	0,00	337.230,00
CONVÊNIO SAÚDE	0,00	34.759,80
COVID-19	0,00	342.165,40
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	0,00	9.768.536,36
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS</u>	<u>1.706,00</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE	1.706,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS</u>	<u>11.457.630,57</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE	11.457.630,57	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	160,87	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	160,87	0,00
REPASSE CONCEDIDO	160,87	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS NOTA 11	1.601.620,49	1.925.548,49
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	913,26	382.415,61
RP PROCESSADOS PAGOS	913,26	382.415,61
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>1.568.119,81</u>	<u>1.543.132,88</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	349.493,11	315.639,52
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	79.443,39	85.050,34
ISS	199.496,15	188.946,03
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	116.526,03
PENSÃO ALIMENTÍCIA	15.032,64	22.749,52
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	496,45	1.240,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	478.362,36	457.578,11
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	11.227,21	8.998,05
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	434.568,50	346.405,28
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>32.587,42</u>	<u>0,00</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	17.207,42	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	15.380,00	0,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE - NOTA 12	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

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.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c55f095d-1e00-4f9b-ac5c-a5618c790a9d

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
TOTAL	29.290.213,89	22.484.439,70

Nota 09 – Despesas Orçamentárias: Despesas Orçamentárias são aquelas que dependem do crédito orçamentário para serem executadas, além da aprovação do orçamento da parte do legislativo. Em 2021 as despesas orçamentárias somaram R\$ 21.700.414,38. Houve um aumento na proporção de 29,52% comparado ao exercício de 2020.

Nota 10 – Despesas do Tesouro: São recursos custeados com receitas de vinculação definida em lei. Somam um montante de R\$ 11.457.630,57 em despesas vinculadas, ressaltando as despesas com SAÚDE- RECURSOS PRÓPRIOS na proporção de 47,19%, correspondente a R\$ 10.241.077,81.

Nota 11 – Pagamentos Extraorçamentários: Compreende os pagamentos que não necessitam ser submetidos ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.601.620,49, composto por pagamentos de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 12 – Saldos para o Exercício Seguinte: Os valores dos saldos para o exercício seguinte somaram R\$ 5.988.018,15, composto por Caixa e Equivalente de Caixa no mesmo valor, que em comparação ao exercício de 2020, houve um aumento de 57,35%.

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

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

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

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

VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

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

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

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



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

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

Não houve retenções em receitas do Fundo municipal de Saúde de Ibimirim no exercício de 2021.

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

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.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c55f095d-1e00-4f9b-ac5c-a5618c790a9d

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	
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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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



PREFEITURA DE
IBIMIRIM
Fazendo mais por você



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: c55f095d-1e00-4f9b-ac5c-a5618c790a9d

Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2022	
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				
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

JOSÉ WELLITON DE MELO
PREFEITO
041.984.994-70

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

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



PREFEITURA DE
IBIMIRIM
Fazendo mais por você



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c55f095d-1e00-4f9b-ac5c-a5618c790a9d

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