

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

Exercício de 2021

1 de 4

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

A) QUADRO PRINCIPAL

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLINGTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE
 Acesso em: https://eccc.ce.gov.br/gpv/validaDoc/seamCodigoDocumento: 0779131-2cb5-4503-b02e-0041024e84c

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



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etce.fcc.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0f779131-2cb5-4503-b026-b04c1b24e84c

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

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

Exercício de 2021



3 de 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

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

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
SECRETÁRIA
048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f779131-2cb5-4503-b026-b04c1b24e84c

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

Exercício de 2021



4 de 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 0f779131-2cb5-4503-b026-b04c1b24e84c



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

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

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
 SECRETÁRIA
 048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA. TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/app/validaDoc/seam>
 Código do documento: 0779131-2cb5-4503-b026-b04c1b24e84c



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

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

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
SECRETÁRIA
048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://pt.cte.br/epp/validaDoc;seam> Código do documento: 0f779131-2cb5-4503-b026-b04c1b24e84c

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IBIMIRIM

Exercício de 2021

1 de 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

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

WELLITANIA DE MELO SIQUEIRA
SECRETÁRIA
048.344.584-31

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLITON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f779131-2cb5-4503-b026-b04c1b24e84c



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

I – INFORMAÇÕES GERAIS

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

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



II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

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

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

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

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

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

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

a) Classificação de ativos:

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

b) Constituição de provisões:

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

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

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

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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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

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

d) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

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

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

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

BALANÇO PATRIMONIAL

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

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

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

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

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

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

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

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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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

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

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

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

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



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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

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

VIII – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

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

IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

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

X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2021, transferência de ativos.

XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

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

XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

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

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

- a. Imobilizado



PREFEITURA DE
IBIMIRIM
Fazendo mais por você



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE WELLTON DE MELO SIQUEIRA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 01779131-2eb5-4503-b026-b04c1b24e84c

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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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

b. Obrigações Trabalhistas

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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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



c. Fornecedor e Demais a curto prazo

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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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

XV – IMPAIRMENT

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

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

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

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



		CONTADOR		IMPLEMENTADA
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	
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

CNPJ. 10.105.971/0001-50

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

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



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	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

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
IBIRIMIR
Fazendo mais por você



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: 01779131-2e55-4503-b026-b04c1b24e84c

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