



Governo Municipal de  
**QUIXERAMOBIM**

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES  
MUNICIPAIS DE QUIXERAMOBIM- QUIPREV



**III – Balanço orçamentário, financeiro, e patrimonial, demonstração das variações patrimoniais, demonstração dos fluxos de caixa, todos com suas respectivas notas explicativas, além dos Anexos I, II, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XVI e XVII da Lei nº 4.320/64.**

**I.N. 03/2013**  
**Artigo 6º, Inciso III**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
Receitas correntes (I)		17.730.000,00	17.730.000,00	17.406.458,05	-323.541,95
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de contribuições		17.210.000,00	17.210.000,00	17.342.486,37	132.486,37
Receita patrimonial		400.000,00	400.000,00	63.971,68	-336.028,32
Receita agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras receitas correntes		120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
Receitas de capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras receitas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>17.730.000,00</b>	<b>17.730.000,00</b>	<b>17.406.458,05</b>	<b>-323.541,95</b>
Operações de crédito/refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>17.730.000,00</b>	<b>17.730.000,00</b>	<b>17.406.458,05</b>	<b>-323.541,95</b>
Déficit (VI)		-	-	-	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>17.730.000,00</b>	<b>17.730.000,00</b>	<b>17.406.458,05</b>	<b>-323.541,95</b>
Saldos de exercícios anteriores (Utilizados para créditos adicionais)		-	0,00	0,00	-
Recursos arrecadados em exercícios anteriores		-	0,00	0,00	-
Superavit financeiro		-	0,00	0,00	-
Reabertura de créditos adicionais		-	0,00	0,00	-

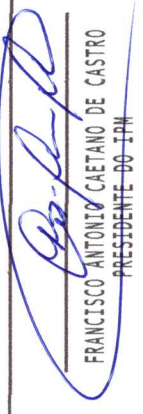
GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0002  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO j=(f-g)
Despesas correntes (VIII)		15.865.000,00	14.025.000,00	13.579.297,71	13.578.811,23	13.569.828,80	445.702,29
Pessoal e encargos sociais		15.259.000,00	13.419.000,00	13.217.430,27	13.217.430,27	13.217.430,27	201.569,73
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes		606.000,00	606.000,00	361.867,44	361.380,96	352.398,53	244.132,56
Despesas de capital (IX)		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Investimentos		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Inversões financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de contingência (X)		1.835.000,00	1.835.000,00	0,00	0,00	0,00	1.835.000,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>		<b>17.730.000,00</b>	<b>15.890.000,00</b>	<b>13.579.297,71</b>	<b>13.578.811,23</b>	<b>13.569.828,80</b>	<b>2.310.702,29</b>
Amortização da dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>		<b>17.730.000,00</b>	<b>15.890.000,00</b>	<b>13.579.297,71</b>	<b>13.578.811,23</b>	<b>13.569.828,80</b>	<b>2.310.702,29</b>
Superávit (XIV)		-	-	3.827.160,34	-	-	-3.827.160,34
<b>TOTAL (XV)=(XIII+XIV)</b>		<b>17.730.000,00</b>	<b>15.890.000,00</b>	<b>17.406.458,05</b>	<b>13.578.811,23</b>	<b>13.569.828,80</b>	<b>-1.516.458,05</b>
Reserva do RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FORNTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:10:38  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

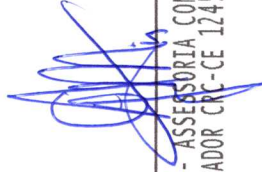
  
ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	NOTAS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f=(a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ. EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
Despesas correntes		0,00	890,22	511,14	511,14	0,00	379,08
Pessoal e encargos sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes		0,00	890,22	511,14	511,14	0,00	379,08
Despesas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		0,00	890,22	511,14	511,14	0,00	379,08

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:10:54  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM



ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	NOTAS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ. EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
Despesas correntes		2.750,00	954.554,95	954.554,95	0,00	2.750,00
Pessoal e encargos sociais		2.750,00	941.616,67	941.616,67	0,00	2.750,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes		0,00	12.938,28	12.938,28	0,00	0,00
Despesas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>2.750,00</b>	<b>954.554,95</b>	<b>954.554,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750,00</b>

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:11:02  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita orçamentária (I)	17.406.458,05	11.745.658,44	Despesa orçamentária (VI)	13.579.297,71	13.118.569,27
Ordinária	735.821,19	82.857,76	Ordinária	735.796,53	833.204,07
Recurso Vinculado ao RPPS-Taxa de admini	735.821,19	82.857,76	Recurso Vinculado ao RPPS-Taxa de admini	735.796,53	833.204,07
Vinculada	16.670.636,86	10.892.800,68	Vinculada	12.843.501,18	12.285.365,20
RPPS-Previdenciário-Entrada de Recurso	16.670.636,86	10.892.800,68	RPPS-Previdenciário-Entrada de Recurso	12.843.501,18	12.285.365,20
Transferências financeiras recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências financeiras concedidas (VII)	0,00	0,00
Transf. rec. para a execução orçamentária	0,00	0,00	Transf. conc. para a execução orçamentária	0,00	0,00
Transf. rec. independentes da execução orçamentária	0,00	0,00	Transf. conc. independentes da execução orçamentária	0,00	0,00
Transf. rec. para Aportes de recursos para RPPS	0,00	0,00	Transf. conc. para aportes de recursos para RPPS	0,00	0,00
Transf. rec. para Aportes de recursos para RGPS	0,00	0,00	Transf. conc. para aportes de recursos para RGPS	0,00	0,00
Transf. rec. para Aportes de recursos para sistema	0,00	0,00	Transf. conc. para aportes de recursos para sistema	0,00	0,00
Recebimentos extraorçamentários (III)	1.691.017,83	2.458.637,24	Pagamentos extraorçamentários (VIII)	2.642.590,73	2.482.618,66
Inscrição de restos a pagar não processados	486,48	890,22	Execução de restos a pagar não processados	511,14	20.543,90
Inscrição de restos a pagar processados	8.982,43	954.554,95	Execução de restos a pagar processados	954.554,95	964.858,41
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.681.548,92	1.503.192,07	Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.687.524,64	1.497.216,35
Outros recebimentos extraorçamentários	0,00	0,00	Outros pagamentos extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo do exercício anterior (IV)	629.124,19	2.026.016,44	Saldo para o exercício seguinte (IX)	3.504.711,63	629.124,19
Caixa e equivalentes de caixa	629.124,19	2.026.016,44	Caixa e Equivalentes de caixa	3.504.711,63	629.124,19
Depósito restituíveis e valores vinculados	0,00	0,00	Depósito restituíveis e valores vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>19.726.600,07</b>	<b>16.230.312,12</b>	<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>19.726.600,07</b>	<b>16.230.312,12</b>

FORNECEDOR: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO: 09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO: 14:13:27

\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM



FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
CONTADOR CRC/CE 1245/0-0 PJ


GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO FINANCEIRO  
EM : 31/12/2021

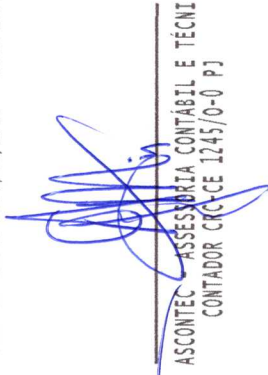
PÁGINA: 0001  
valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR			DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (e)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (d)	NOTA	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (a)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (b)	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (c) = (a - b)	ESPECIFICAÇÃO	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (d)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (e)	NOTA	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (f) = (d - e)
	NOTA	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (a)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (b)	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (c) = (a - b)	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (d)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (e)											
Ordinária		735.821,19	0,00	735.821,19	Ordinária		852.857,76			852.857,76	0,00	852.857,76					852.857,76
Recurso Vinculado ao RPPS-Taxa de Vinculada		735.821,19	0,00	735.821,19	Recurso Vinculado ao RPPS-Taxa Vinculada		852.857,76			852.857,76	0,00	852.857,76					852.857,76
RPPS-Previdenciário-Entrada de Re		16.672.761,54	2.124,68	16.670.636,86	RPPS-Previdenciário-Entrada de		10.928.652,87			10.928.652,87	35.852,19	10.892.800,68					10.892.800,68
		16.672.761,54	2.124,68	16.670.636,86			10.928.652,87			10.928.652,87	35.852,19	10.892.800,68					10.892.800,68
Receita Orçamentária (T)		17.408.582,73	2.124,68	17.406.458,05	Receita Orçamentária (I)		11.781.510,63			11.781.510,63	35.852,19	11.745.658,44					11.745.658,44

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:13:52  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ



ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa		3.504.711,63	629.124,19
Creditos a curto prazo		8.494.213,09	7.879.282,39
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo		0,00	0,00
Estoques		4.393,28	2.672,85
Ativo não circulante mantido para venda		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Total do ativo circulante		12.003.318,00	8.511.079,43
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Realizável a Longo Prazo		4.650.030,94	4.650.030,94
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		19.752,09	24.083,16
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
Total do ativo não circulante		4.669.783,03	4.674.114,10
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>16.673.101,03</b>	<b>13.185.193,53</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>			
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo		2.750,00	944.366,67
Empréstimos e financiamentos a curto prazo		0,00	0,00
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo		0,00	2.274,97
Obrigações fiscais a curto prazo		8.982,43	10.663,31
Obrigações de repartições a outros entes		0,00	0,00
Provisões a curto prazo		0,00	0,00
Demais obrigações a curto prazo		80.395,11	86.370,83
Total do passivo circulante		92.127,54	1.043.675,78
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo		0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0002  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM


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 do passivo não circulante	0,00	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>92.127,54</b>	<b>1.043.675,78</b>

Patrimônio Líquido		
Patrimônio social e capital social	0,00	0,00
Adiantamento para futuro aumento de capital	0,00	0,00
Reservas de capital	0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00
Reservas de lucros	0,00	0,00
Demais reservas	0,00	0,00
Resultados acumulados	16.580.973,49	12.141.517,75
(-) Ações / Cotas em tesouraria	0,00	0,00
Total do patrimônio líquido	16.580.973,49	12.141.517,75
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>16.673.101,03</b>	<b>13.185.193,53</b>

FONTE: SISTEMA; Aspect Informativa - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:14:24  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM



ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0003  
valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO (I)			
Ativo financeiro		3.504.711,63	629.124,19
Ativo Permanente		13.168.389,40	12.556.069,34
Total do Ativo		16.673.101,03	13.185.193,53
PASSIVO (II)			
Passivo financeiro		92.993,10	1.044.566,00
Passivo permanente		0,00	0,00
Total do Passivo		92.993,10	1.044.566,00
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		16.580.107,93	12.140.627,53

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO: 09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO: 14:14:24  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC/CE 1245/0-0 PJ

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

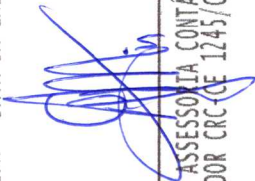
PÁGINA: 0004  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Atos Potenciais Ativos</b>			
Garantias e contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<b>Total dos atos potenciais ativos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>			
Garantias e contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<b>Total dos atos potenciais passivos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:14:24  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC (CE 1245/0-0 PJ)

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0005  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FONTES DE RECURSOS</b>		<b>3.411.718,53</b>	<b>-415.441,81</b>
1001000000 - Recurso Ordinário		0,00	0,00
1090000000 - Outros Recursos Não Vinculados		0,00	0,00
1111000000 - Receita de Imposto e Transf. - Educação		0,00	0,00
1112000000 - Transferências do FUNDEB-Impostos 70%		0,00	0,00
1113000000 - Transferências do FUNDEB-Impostos 30%		0,00	0,00
1114000000 - Transf. do FUNDEB 70%-Comple. União-VAAF		0,00	0,00
1115000000 - Transf. do FUNDEB 30%-Comple. União-VAAF		0,00	0,00
1116000000 - Transf. do FUNDEB 70%-Comple. União-VAAT		0,00	0,00
1119000000 - Transf. do FUNDEB 30%-Comple. União-VAAT		0,00	0,00
1120000000 - Transferência do Salário-Educação		0,00	0,00
1121000000 - Transferência de Recurso do PDDE		0,00	0,00
1122000000 - Transferência de Recurso do PNAE		0,00	0,00
1123000000 - Transferência de Recurso do PNATE		0,00	0,00
1124000000 - Outras Transferências do FNDE		0,00	0,00
1125000000 - Transferência de convênio-Outros/Educaçã		0,00	0,00
1125000001 - Transferência de convênio-União/Educação		0,00	0,00
1125000002 - Transferência de convênio-Estado/Educaçã		0,00	0,00
1130000000 - Operação de Crédito Vinculado a Educação		0,00	0,00
1140000000 - Royalty do Petróleo a Educação		0,00	0,00
1190000000 - Outros Recursos Vinculados A Educação		0,00	0,00
1211000000 - Receita de Imposto e Transf. - Saúde		0,00	0,00
1212000000 - Transferência SUS de Governo Municipal		0,00	0,00
1213000000 - Transferência SUS de Governo Estadual		0,00	0,00
1214000000 - Transferência SUS Bloco de manutenção		0,00	0,00
1214210000 - Trans. SUS Bloco de manutenção-COVID-19		0,00	0,00
1215000000 - Transferência SUS Bloco de investimento		0,00	0,00
1215210000 - Trans SUS Bloco de Investimento-COVID-19		0,00	0,00
1220000000 - Transferência de convênio-Outros/Saude		0,00	0,00
1220000001 - Transferência de convênio-União/Saude		0,00	0,00
1220000002 - Transferência de convênio-Estados/Saude		0,00	0,00
1230000000 - Operação de Crédito Vinculado a Saúde		0,00	0,00
1240000000 - Royalty do Petróleo a Saúde		0,00	0,00
1290000000 - Outros Recursos Vinculados a Saúde		0,00	0,00
1311000000 - Transferência de Recurso do FNAS		0,00	0,00
1312000000 - Transf. de Convênio-Outros/Ass. Socia		0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0006  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

1312000001	- Transf. de Convênio-União Ass. Social	0,00
1312000002	- Transf. de Convênio-Estados/Ass. Social	0,00
1390000000	- Outros Recursos a Assistência Social	0,00
1390000001	- Outros Rec. a Assistência Social-FEAS	0,00
1410000001	- RPPS-Previdenciário-Entrada de Recurso	0,00
1410000002	- RPPS-Previdenciário-Compensação Financeira	0,00
1420000001	- RPPS-Financeiro-Entrada de Recurso	0,00
1420000002	- RPPS-Financeiro-Compensação Financeira	0,00
1430000000	- Recurso Vinculado ao RPPS-Taxa de Admini	0,00
1510000000	- Outros Convênios da União	0,00
1520000000	- Outros Convênios do Estado	0,00
1530000000	- Transfência da União de Royalty Petróleo	0,00
1540000000	- Transfência da União de Royalty Petróle	0,00
1550000000	- Transfência Especial da União	0,00
1560000000	- Trans da uniao-Inciso I do art 5º 173/20	0,00
1610000000	- CIDE	0,00
1620000000	- Contribuição de Iluminação Pública	0,00
1630000000	- Recurso Vinculado ao Transfeto	0,00
1920000000	- Recurso de Operação de Crédito	0,00
1930000000	- Alienação de bem/Ativo	0,00
1940000000	- Outras Vinculações de Transferências	0,00
1940000001	- Outras Vinc. Transferências-FNHIS	0,00
1950000000	- Outras Vinculações de Taxas e Contribuiç	0,00
1972000000	- Recursos extraorc. - Depósitos Judiciais	0,00
1979000000	- Outros Recursos Extracramentários	0,00
1990000000	- Outros Recursos Vinculados	0,00
1990000001	- Outras Vinc. Direitos Criança e Adolesce	0,00
1990000002	- Outras Vinc. Meio Ambiente	0,00
1990000003	- Outras Vinc. FUNDEF	0,00
2001000000	- Recurso Ordinário	0,00
2090000000	- Outros Recursos Não Vinculados	0,00
2111000000	- Receita de Imposto e Transf. - Educação	0,00
2112000000	- Transferências do FUNDEB-Impostos 70%	0,00
2113000000	- Transferências do FUNDEB-Impostos 30%	0,00
2114000000	- Transf. do FUNDEB 70%-Comple. União-VAAF	0,00
2115000000	- Transf. do FUNDEB 30%-Comple. União-VAAF	0,00
2118000000	- Transf. do FUNDEB 70%-Comple. União-VAAT	0,00
2119000000	- Transf. do FUNDEB 30%-Comple. União-VAAT	0,00
2120000000	- Transferência do Salário-Educação	0,00
2121000000	- Transferência de Recurso do PDDE	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0007  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

2127000000	- Transferência de Recurso do PNAE	0,00
2123000000	- Transferência de Recurso do PNATE	0,00
2124000000	- Outras Transferências do FNDE	0,00
2125000000	- Transferência de convênio-Outros/Educação	0,00
2125000001	- Transferência de convênio-União/Educação	0,00
2125000002	- Transferência de convênio-Estado/Educação	0,00
2130000000	- Operação de Crédito Vinculado a Educação	0,00
2140000000	- Royalty do Petróleo à Educação	0,00
2190000000	- Outros Recursos Vinculados À Educação	0,00
2211000000	- Receita de Imposto e Trans. - Saúde	0,00
2212000000	- Transferência SUS de Governo Municipal	0,00
2213000000	- Transferência SUS de Governo Estadual	0,00
2214000000	- Transferência SUS Bloco de manutenção	0,00
2214210000	- Trans. SUS Bloco de manutenção-COVID-19	0,00
2215000000	- Transferência SUS Bloco de investimento	0,00
2215210000	- Trans SUS Bloco de Investimento-COVID-19	0,00
2220000000	- Transferência de convênio-Outros/Saúde	0,00
2220000001	- Transferência de convênio-União/Saúde	0,00
2220000002	- Transferência de convênio-Estados/Saúde	0,00
2230000000	- Operação de Crédito Vinculado a Saúde	0,00
2240000000	- Royalty do Petróleo à Saúde	0,00
2290000000	- Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00
2311000000	- Transferência de Recurso do FNAS	0,00
2312000000	- Transf. de Convênio-Outros/Ass. Social	0,00
2312000001	- Transf. de Convênio-União Ass. Social	0,00
2312000002	- Transf. de Convênio-Estados/Ass. Social	0,00
2390000000	- Outros Recursos à Assistência Social	0,00
2390000001	- Outros Rec. a Assistência Social-FEAS	0,00
2410000001	- RPPS-Previdenciário-Entrada de Recurso	0,00
2410000002	- RPPS-Previdenciário-Compensação Financei	0,00
2420000001	- RPPS-Financeiro-Entrada de Recurso	0,00
2420000002	- RPPS-Financeiro-Compensação Financeira	0,00
2430000000	- Recurso Vinculado ao RPPS-Taxa de admini	0,00
2510000000	- Outros Convênios da União	0,00
2520000000	- Outros Convênios do Estado	0,00
2530000000	- Transfência da União de Royalty Petróleo	0,00
2540000000	- Transfência da Estado de Royalty Petróle	0,00
2550000000	- Transferência Especial da União	0,00
2560000000	- Trans da União-Inciso I do art 5º 173/20	0,00
2610000000	- CIDE	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0008  
Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

2620000000	- Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
2630000000	- Recurso Vinculado ao Trânsito	0,00	0,00
2920000000	- Recurso de Operação de Crédito	0,00	0,00
2930000000	- Atenuação de bem/Ativo	0,00	0,00
2940000000	- Outras Vinculações de Transferências	0,00	0,00
2940000001	- Outras Vinc. Transferências-FNHIS	0,00	0,00
2950000000	- Outras Vinculações de Taxas e Contribuições	0,00	0,00
2990000000	- Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00
2990000001	- Outras Vinc. Direitos Criança e Adolesce	0,00	0,00
2990000002	- Outras Vinc. Meio Ambiente	0,00	0,00
2990000003	- Outras Vinc. FUNDEF	0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos		0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:14:24  
\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ



EXERCÍCIO 2021

Instituto de Previdência do Município - IPM

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS  
EM : 31/12/2021PÁGINA: 0001  
Valores em Reais

VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	NOTAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Impostos, taxas e contribuições de melhoria			
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de melhoria		0,00	0,00
Total de impostos, taxas e contribuições de melhoria		0,00	0,00
Contribuições			
Contribuições sociais		18.527.230,11	21.370.413,97
Contribuições de intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuições de iluminação pública		0,00	0,00
Contribuições de interesse das categorias profissionais		0,00	0,00
Total de contribuições		18.527.230,11	21.370.413,97
Exploração e venda de bens, serviços e direitos			
Vendas de mercadorias		0,00	0,00
Vendas de produtos		0,00	0,00
Exploração de bens, direitos e prestação de serviços		0,00	0,00
Total de exploração e venda de bens, serviços e direitos		0,00	0,00
Variáveis patrimoniais aumentativas financeiras			
Juros e encargos de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Juros e encargos de mora		0,00	1.773,54
Variações monetárias e cambiais		0,00	0,00
Descontos financeiros obtidos		0,00	0,00
Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras		63.971,68	98.972,80
Aportes do Banco Central		0,00	0,00
Outras variações patrimoniais aumentativas - financeiras		0,00	0,00
Total das variações patrimoniais aumentativas financeiras		63.971,68	100.746,34
Transferências e delegações recebidas			
Transferências intragovernamentais		0,00	0,00
Transferências intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das instituições privadas		0,00	0,00
Transferências das instituições multigovernamentais		0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS  
 EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0002  
 Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
 Instituto de Previdência do Município - IPM

Transferências de consórcios públicos	0,00	0,00	0,00
Transferências do exterior	0,00	0,00	0,00
Execução orçamentária delegada de entes	0,00	0,00	0,00
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	0,00
Outras transferências e delegações recebidas	0,00	0,00	0,00
Total de transferências e delegações recebidas	0,00	0,00	0,00
Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos			
Reavaliação de ativos	0,00	0,00	0,00
Ganhos com alienação	0,00	0,00	0,00
Ganhos com incorporação de ativos	4.025,85	2.830,25	2.830,25
Desincorporação de passivos	0,00	0,00	0,00
Reversão de redução ao valor recuperável	0,00	0,00	0,00
Total de valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos	4.025,85	2.830,25	2.830,25
Outras variações patrimoniais aumentativas			
Variação patrimonial aumentativa a classificar	0,00	0,00	0,00
Resultado positivo de participações	0,00	0,00	0,00
Operações da autoridade monetária	0,00	0,00	0,00
Subvenções econômicas	342,11	667,62	667,62
Reversão de provisões e ajustes para perdas	0,00	2.000,00	2.000,00
Diversas variações patrimoniais aumentativas	0,00	0,00	0,00
Total de outras variações patrimoniais aumentativas	342,11	2.667,62	2.667,62
Total das variações patrimoniais aumentativas (I)	18.595.569,75	21.476.658,18	21.476.658,18
VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e encargos			
Remuneração a pessoal	360.517,29	358.777,75	358.777,75
Encargos patronais	72.733,09	82.157,94	82.157,94
Benefícios a pessoal	0,00	0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas - pessoal e encargos	0,00	0,00	0,00
Total de pessoal e encargos	433.250,38	440.935,69	440.935,69
Benefícios previdenciários e assistenciais			
Aposentadorias e reformas	11.206.252,51	10.848.047,04	10.848.047,04
Pensões	1.577.927,38	1.386.055,24	1.386.055,24
Benefícios de prestação continuada	0,00	0,00	0,00

EXERCÍCIO 2021

Instituto de Previdência do Município - IPM

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS  
 EM : 31/12/2021

PÁGINA: 0003  
 Valores em Reais

Benefícios eventuais	0,00	0,00	0,00
Políticas públicas de transferência de renda	0,00	0,00	0,00
Outros benefícios previdenciários e assistenciais	0,00	0,00	0,00
Total de benefícios previdenciários e assistenciais	12.784.179,89	12.234.102,28	12.234.102,28
Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo			
Uso material de consumo	4.025,85	2.830,25	2.830,25
Serviços	298.544,96	409.091,81	409.091,81
Depreciação, amortização e exaustão	4.331,07	4.332,36	4.332,36
Total de uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	306.901,88	416.254,42	416.254,42
Variações patrimoniais diminutivas financeiras			
Juros e encargos de empréstimos e financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Juros e encargos de mora	0,00	0,00	0,00
Variações monetárias e cambiais	0,00	0,00	0,00
Descontos financeiros concedidos	0,00	0,00	0,00
Aportes ao Banco Central	0,00	0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas - financeiras	0,00	0,00	0,00
Total das variações patrimoniais diminutivas financeiras	0,00	0,00	0,00
Transferências e delegações concedidas			
Transferências intragovernamentais	0,00	0,00	0,00
Transferências intergovernamentais	0,00	0,00	0,00
Transferências a instituições privadas	0,00	0,00	0,00
Transferências a instituições multigovernamentais	0,00	0,00	0,00
Transferências a consórcios públicos	0,00	0,00	0,00
Transferências ao exterior	0,00	0,00	0,00
Execução orçamentária delegada de entes	0,00	0,00	0,00
Outras transferências e delegações concedidas	0,00	0,00	0,00
Total de transferências e delegações concedidas	0,00	0,00	0,00
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos			
Redução a valor recuperável e ajuste para perdas	342,11	667,62	667,62
Perdas com alienação	0,00	0,00	0,00
Perdas involuntárias	2.305,42	1.293,66	1.293,66
Incorporação de passivos	0,00	0,00	0,00
Desincorporação de ativos	569.813,04	4.687.533,29	4.687.533,29
Total de desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	572.460,57	4.689.494,57	4.689.494,57

Tributárias

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS  
 EM : 31/12/2021


PÁGINA: 0004  
 Valores em Reais

EXERCÍCIO 2021  
 Instituto de Previdência do Município - IPM

Impostos, taxas e contribuições de melhoria	0,00	0,00	0,00
Contribuições	59.321,29	51.262,92	51.262,92
Total de tributárias	59.321,29	51.262,92	51.262,92
Custo das mercadorias e produtos vendidos, e dos serviços prestados	0,00	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas	0,00	0,00	0,00
Custos dos produtos vendidos	0,00	0,00	0,00
Custos dos serviços prestados	0,00	0,00	0,00
Total de custo das mercadorias e produtos vendidos, e dos serviços prestados	0,00	0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas	0,00	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00	0,00
Resultado negativo de participações	0,00	0,00	0,00
Operações da autoridade monetária	0,00	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00	0,00
Subvenções econômicas	0,00	0,00	0,00
Participações e contribuições	0,00	0,00	0,00
Constituição de provisões	0,00	0,00	0,00
Diversas variações patrimoniais diminutivas	0,00	0,00	0,00
Total de outras variações patrimoniais diminutivas	0,00	0,00	0,00
Total das variações patrimoniais diminutivas (II)	14.156.114,01	17.832.049,88	17.832.049,88
Resultado patrimonial do período (I) - (II)	4.439.455,74	3.644.608,30	3.644.608,30

FONTE: SISTEMA; Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM - DATA DA EMISSÃO:09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO:14:15:37  
 \*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
 FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
 PRESIDENTE DO IPM

  
 ASCONTEC  
 ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
 CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
 EM : 31/12/2021

EXERCÍCIO 2021  
 Instituto de Previdência do Município - IPM

PÁGINA: 0001  
 Valores em Reais

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Ingressos		19.088.006,97	13.248.850,51
Receita tributária		0,00	0,00
Receita de contribuições		17.342.486,37	11.644.685,64
Receita patrimonial		0,00	0,00
Receita agropecuária		0,00	0,00
Receita industrial		0,00	0,00
Receita de serviços		0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades		63.971,68	98.972,80
Outras receitas derivadas e originárias		0,00	2.000,00
Transferências recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		1.681.548,92	1.503.192,07
Desembolsos		16.212.419,53	14.645.742,76
Pessoal e demais despesas		14.524.894,89	13.148.526,41
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		1.687.524,64	1.497.216,35
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		2.875.587,44	-1.396.892,25
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
Ingressos		0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	0,00
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		0,00	0,00
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
Ingressos		0,00	0,00
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		2.875.587,44	-1.396.892,25

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
EM : 31/12/2021

EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

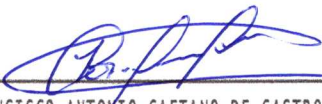
PÁGINA: 0002  
Valores em Reais


	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		629.124,19	2.026.016,44
Caixa e Equivalente de Caixa Final		3.504.711,63	629.124,19

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM  
DATA DA EMISSÃO: 09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO: 14:16:13

\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTA: Neste relatório, estão expressos os valores de ingressos e de desembolsos extraorçamentários.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC - APOSSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
 ANEXO I - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
 EM : 31/12/2021


EXERCÍCIO 2021  
 Instituto de Previdência do Município - IPM


PÁGINA: 0001  
 Valores em Reais

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcio Públicos		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das transferências concedidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM  
 DATA DA EMISSÃO: 09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO: 14:16:39

\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
 FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
 PRESIDENTE DO IPM

  
 ASCONTEC - ACESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
 CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ

GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERANOBIM  
 ANEXO II - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
 EM : 31/12/2021

EXERCÍCIO 2021  
 Instituto de Previdência do Município - IPM


PÁGINA: 0001  
 Valores em Reais

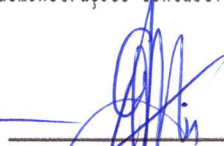
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		14.524.894,89	13.148.526,41
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
<b>Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função</b>		<b>14.524.894,89</b>	<b>13.148.526,41</b>

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM

DATA DA EMISSÃO: 09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO: 14:16:50

\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
 FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
 PRESIDENTE DO IPM

  
 ASCONTEC - ASSESSORIA CONTÁBIL E TÉCNICA  
 CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ



GOVERNO MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM  
ANEXO III - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
EM : 31/12/2021

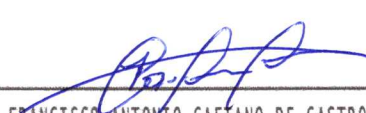
EXERCÍCIO 2021  
Instituto de Previdência do Município - IPM

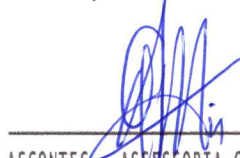
PÁGINA: 0001  
Valores em Reais

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
Juros e correção monetária da dívida interna		0,00	0,00
Juros e correção monetária da dívida externa		0,00	0,00
Outros encargos da dívida		0,00	0,00
<b>Total dos juros e encargos da dívida</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Instituto de Previdência do Município - IPM  
DATA DA EMISSÃO: 09/06/2022 - HORA DA EMISSÃO: 14:17:01

\*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
FRANCISCO ANTONIO CAETANO DE CASTRO  
PRESIDENTE DO IPM

  
ASCONTEC - ASSessoria Contábil e Técnica  
CONTADOR CRC-CE 1245/0-0 PJ



**MUNICÍPIO DE QUIXERAMOBIM**

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE QUIXERAMOBIM**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

EXERCÍCIO DE 2021

(Período de 01/01/2021 a 31/12/2021)

**INTRODUÇÃO:**

Em virtude da Transparência das Contas Públicas, dos Princípios Contábeis e em obediência a Instrução Normativa nº 03/2013, de 19 de Dezembro de 2013 do Extinto TCM - CE, Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Ceará, art. 5º, III, por orientação da NBC'T - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, 16.6 que através da resolução nº 1.133, artigos 39 a 41, dispõe que as **Notas Explicativas** são parte integrante às **Demonstrações Contábeis**, considerando informações relevantes à serem esclarecidas sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial, que de alguma forma afetaram o Patrimônio do Município. Segue as informações:

**POLÍTICAS CONTÁBEIS;**

O Município de Quixeramobim através do IPM - Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Quixeramobim procura preservar a boa técnica contábil, com base na aplicação da legislação vigente, como a Lei 4.320/64, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e combinado com os Princípios Contábeis, adequando de forma gradativa seus procedimentos ao MCASP - Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público.

**PRÁTICAS CONTÁBEIS;**

Utilizamos o regime de caixa para a receita e de competência para a despesa, o resgistros patrimoniais são realizados em obediência ao princípio da competência.

**DISPONIBILIDADES;**

As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, em moeda Nacional, evidenciadas no Balanço Patrimonial.

**CRÉDITOS E DÍVIDAS;**

Os direitos, títulos de crédito e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.



#### **ESTOQUES;**

Os estoques são demonstrados pelo custo de aquisição, baixados do patrimônio de acordo com o consumo e atualizados conforme posições extraídas através do registro de inventário.

#### **INVESTIMENTOS PERMANENTES;**

Os Investimentos, quando existentes, são mensurados ou avaliados pelo método da equivalência patrimonial e incorporados pelo método do custo de aquisição.

#### **IMOBILIZADO;**

O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base no valor patrimonial definido nos termos da doação.

#### **INTANGÍVEL;**

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade e são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, e em se tratando de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou o valor patrimonial definido nos termos da doação.

#### **EVIDENCIAÇÃO DE ESTIMATIVAS:**

##### **Provisões:**

As estimativas são registradas em observância ao princípio contábil da Prudência, contabilizadas sempre possível e se caracterizam principalmente por valores e prazos incertos.

#### **DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

O papel das Demonstrações Contábeis aplicadas ao setor público consiste em gerar informações sobre os resultados da Gestão para os órgãos de controle externo e demais cidadãos, principais interessados na aplicação dos recursos públicos, esses demonstrativos são de elaboração obrigatória e pela legislação e possuem prazos determinados por cada tribunal de contas responsável pela fiscalização de acordo com o estado da federação e são padronizadas pela Secretaria do Tesouro Nacional, por meio do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

As demonstrações aplicadas ao setor público classificam-se em:

- Balanço Orçamentário
- Balanço Financeiro
- Balanço Patrimonial
- Demonstração das Variações Patrimoniais
- Fluxo de Caixa



## 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO:

Segundo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público: "O balanço orçamentário, definido pela Lei 4.320/64 demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas".

Para serem mais claras as receitas e despesas previstas são elaboradas pelo chefe do poder executivo para aprovação no Legislativo por meio de Projeto de Lei Orçamentária, que após aprovada se transforma no orçamento público propriamente dito e evidencia os valores aprovados como **Previsão inicial** para as receitas e **Dotação inicial** para as despesas.

Na proporção em que estas receitas e despesas vão acontecendo, ou seja, se realizando o orçamento está sendo executado, está sendo consumido. Essa execução é registrada em conformidade com os princípios contábeis, orçamentários e principalmente a Lei 4.320/64, obedecendo ao que denominamos de fases da receita e da despesa, o resultado do período referente à essa execução é evidenciado no **Balanço Orçamentário**.

### 1 - RECEITAS

#### 1.1 - Receitas Correntes:

São os ingressos (entradas) de recursos financeiros originários de receitas de contribuições e patrimoniais.

As Receitas Correntes deste órgão, totalizaram um valor de **R\$ 17.406.458,05** (dezessete milhões, quatrocentos e seis mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais e cinco centavos):

Receita	Valor
Receita de Contribuições	17.342.486,37
Receita Patrimonial	63.971,68
Outras Receitas Correntes	0,00

R\$ 1,00

**1.1.2 - Receita de Contribuições: R\$ 17.342.486,37** (dezessete milhões, trezentos e quarenta e dois mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e trinta e sete centavos):

Representa as contribuições dos servidores civis ativos do ente, bem como das contribuições patronais de servidores ativos civil de entidades para o instituto de previdência.

**1.1.3 - Receita Patrimonial: R\$ 63.971,68** (sessenta e três mil, novecentos e setenta e um reais e sessenta e oito centavos):



Representa o resultado das aplicações financeiras do período, vinculadas às ações e serviços públicos na área de previdência, por ocasião da aplicação dos saldos diários remanescentes das contas bancárias deste órgão em virtude do custo de oportunidade.

## 1.2. DESPESAS

### 1.2.1 - Despesas Correntes:

As despesas correntes são destinadas à manutenção e funcionamento da máquina pública. Como por exemplo, temos as despesas com pessoal e encargos sociais e outras despesas correntes. Neste exercício as despesas correntes alcançaram um total de **R\$ 13.579.297,71** (treze milhões, quinhentos e setenta e nove mil, duzentos e noventa e sete reais e setenta e um centavos):

Despesa	Valor	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos Sociais	13.217.430,27	
Outras Despesas Correntes	361.867,44	

### 1.2.2 - Despesas de Capital:

As Despesas de Capital são efetuadas visando adquirir ou constituir bens de capital (aquisição de máquinas, veículos, imóveis), que vão compor o patrimônio público ou gerar novos bens e serviços.

Classificam - se em: investimentos, as inversões financeiras e a amortização da dívida. Estas despesas totalizaram no período de 01/01/2021 a 31/12/2021, um montante no valor de **R\$ 0,00** (zero real):

Despesa	Valor	R\$ 1,00
Investimentos	0,00	

## 2 - DO BALANÇO FINANCEIRO:

O Balanço Financeiro, representado pelo Anexo - 13 da Lei nº 4.320/64, demonstra as receitas e as despesas orçamentárias e também as de natureza extra-orçamentária, conjugadas com os saldos em espécie, provenientes do exercício anterior, bem como o saldo transferido para o exercício seguinte (art. 103 da Lei nº 4.320/64).

O balanço financeiro do setor público assemelha-se a um fluxo de caixa, pois apresenta basicamente o saldo exercício anterior, acrescentando-se os seus **INGRESSOS** e excluindo-se os **DISPÊNDIOS** resultando no saldo pra o exercício seguinte.

**INGRESSOS:** Entrada de recursos nos cofres públicos, podem ser de natureza orçamentária ou extra orçamentária.



**DISPÊNDIOS:** Saída de recursos dos cofres públicos, essas saídas também podem ser de natureza orçamentária ou extra orçamentária.

A coluna **INGRESSOS** se apresenta da seguinte forma: **(I) receitas orçamentárias** que representa os ingressos que passaram pelo orçamento do Município, **(II) transferências financeiras recebidas**, que indicam os valores recebidos de outras secretarias/órgãos para financiamento de despesas deste, **(III) recebimentos extra orçamentários** que indicam os valores resultantes de descontos oriundos da despesa orçamentária do respectivo órgão e ou ingressos de fontes externas que não transitaram pelo orçamento do Município e em seguida o **(IV) saldo do financeiro do exercício anterior**.

A coluna **DISPÊNDIOS** está detalhada da seguinte forma: **(VI) despesas orçamentárias**, que são as despesas executadas de acordo com a autorização legislativa, ou seja na Lei orçamentária Anual, **(VII) Transferências financeiras concedidas**, que consistem nas transferências de repasses financeiros a outros órgãos, **(VIII) pagamentos extra orçamentários**, que representam despesas que pela sua natureza, não necessitam de autorização orçamentária como repasses de descontos efetuados em folha de pagamento dentre outros, e por fim o **(IX) saldo para o exercício seguinte: R\$ 3.504.711,63** (três milhões, quinhentos e quatro mil, setecentos e onze reais e sessenta e três centavos):

### 3 - DO BALANÇO PATRIMONIAL:

Conforme o MCASP, o Balanço Patrimonial 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 (atos que podem vir ou não a afetar o patrimônio).

O balanço patrimonial é apresentado separando-se o saldos das contas, no fim do exercício, do Ativo e do Passivo, que significam, segundo a Estrutura Conceitual Básica da Contabilidade:

**3.1 - ATIVO:** É um recurso controlado pela entidade, derivada de eventos passados, do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade;

**3.1.1 - Ativo Circulante:** Representa o resultado dos registros realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; cujo sua realização se espera que ocorra no prazo de até doze meses após a data da posição final da respectiva demonstração.

**3.1.1.1 - Caixa e equivalente de caixa: R\$ 3.504.711,63** (três milhões, quinhentos e quatro mil, setecentos e onze reais e sessenta e três centavos):



Representa o saldo das contas com maior grau de liquidez do respectivo órgão, cobrindo um possível passivo financeiro que a entidade venha a registrar a fim de garantir a continuidade do órgão e a consecução dos seus objetivos.

**3.2 - Ativo não circulante:** Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível:

**3.2.1 - Imobilizado, R\$ 19.752,09** (dezenove mil, setecentos e cinquenta e dois reais e nove centavos):

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de conformidade com a orientação técnica para a elaboração das Demonstrações contábeis aplicadas ao setor público, esse saldo é apresentado no Balanço Patrimonial, já líquido da depreciação e amortização acumuladas.

**Bens móveis:** Bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômica-social, que constituem meio para a produção de outros bens e serviços.

**Bens imóveis:** Bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

O Instituto de Previdência do Município de Quixeramobim - IPM possui o montante de bens no valor de R\$ 19.752,09 (dezenove mil, setecentos e cinquenta e dois reais e nove centavos) referente a bens de natureza móveis, por ocasião das mudanças ocorridas com o advento das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e PCASP - Plano de Contas Aplicado ao Setor Público esse grupo de bens passou a ser um chamado de Imobilizado.

**Detalhamento do imobilizado**

R\$ 1,00

Tipo de bens	Valor
Bens móveis	19.752,09
Bens imóveis	0,00

**3.3 - PASSIVO:** É uma obrigação presente da entidade, derivada de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos. Desta forma os saldos individualizados demonstrados nesta conta representam uma posição estática, não significando necessariamente situação de endividamento ou falta de cumprimento de suas obrigações ora contratadas.

**3.3.1 - Passivo Circulante;**



Evidencia os saldos de obrigações que possuem para realização imediata e expectativa de realização até 12 meses após a data da posição final da respectiva demonstração. As contas apresentadas no passivo circulante são sequenciadas de acordo com o grau decrescente de liquidez, ou seja, as obrigações que se encontram mais acima possuem maiores possibilidades de serem cumpridas no curto prazo.

**3.3.1.1 - Fornecedores e contas a pagar a curto prazo - R\$ 11.732,43** (onze mil, setecentos e trinta e dois reais e quarenta e três centavos):

Compreende as obrigações junto a folha de pagamento do gerenciamento administrativo, bem como as obrigações tributárias e contributivas a pagar com vencimento para o mês seguinte ao encerramento do exercício.

**3.3.1.2 - Demais Obrigações à curto prazo, R\$ 80.395,11** (oitenta mil, trezentos e noventa e cinco reais e onze centavos):

Compreende demais obrigações não enquadradas em contas específicas nesse valor estão incluídas principalmente obrigações de natureza extra orçamentárias como consignações e depósitos de terceiros em poder do IPM.

**3.4 - Passivo não Circulante;**

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, com prazo que provável cumprimento superior a doze meses da data das demonstrações contábeis.

**3.5 - Patrimônio Líquido:**

Segundo o MCASP - Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, Patrimônio Líquido, "Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Quando o valor do Passivo for maior que o valor do ativo, o resultado é denominado Passivo a Descoberto. Neste caso, a expressão Patrimônio Líquido deve ser substituída por **Passivo a Descoberto**, caso o contrário em que o ativo é maior que o passivo, denominamos de **Ativo Real líquido** (saldo positivo).

No findo período o órgão apresentou um **Ativo Real líquido** de: **R\$ 16.580.107,93** (dezesseis milhões, quinhentos e oitenta mil, cento e sete reais e noventa e três centavos).

**3.5.1 - Resultados acumulados:** Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos da empresa e os superávits ou déficits acumulados da autarquia, **R\$ 16.580.973,49** (dezesseis milhões, quinhentos e oitenta mil, novecentos e setenta e três reais e quarenta e nove centavos).

**4 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS PATRIMONIAIS;**

Segundo o art. 104 da Lei nº 4.320/1964:

*"A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício."*





Basicamente a demonstração das Variações patrimoniais tem o papel de evidenciar todos registros que aumentaram ou diminuíram o patrimônio do respectivo órgão.

**4.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS:** Variações que influenciaram em aumento do patrimônio do respectivo órgão.

**4.1.1. Contribuições Sociais, R\$ 18.527.230,11** (dezoito milhões, quinhentos e vinte sete mil, duzentos e trinta reais e onze centavos):

**Segundo o MCASP:** "Representa o somatório das variações patrimoniais aumentativas relativas a contribuições sociais. Compreende: contribuições patronais e dos servidores civis".

Demonstrativo Analítico

R\$ 1,00

Variações Patrimoniais aumentativas de contribuições sociais	
Detalhamento	Valor
Contribuições Sociais	18.527.230,11
<b>Total:</b>	<b>18.527.230,11</b>

**4.1.2. Variações patrimoniais aumentativas financeiras, R\$ 63.971,68** (sessenta e três mil, novecentos e setenta e um reais e sessenta e oito centavos):

**Segundo o MCASP:** "Representa o somatório das variações patrimoniais aumentativas com operações financeiras. Compreende: descontos obtidos, juros auferidos, prêmio de resgate de títulos e debêntures, entre outros".

Demonstrativo Analítico

R\$ 1,00

Variações Patrimoniais aumentativas financeiras	
Detalhamento	Valor
Juros e encargos de mora	0,00
Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras	63.971,68
<b>Total:</b>	<b>63.971,68</b>

**4.2. VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:**

**4.2.1 - Pessoal e encargos, R\$ 433.250,38** (quatrocentos e trinta e três mil, duzentos e cinquenta reais e trinta e oito centavos):

A MCASP é norma mais indicada para conceituar de forma precisa a definição de saídas destinadas a **Pessoal e Encargos**:

"Compreende a remuneração do pessoal ativo civil ou militar, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, saldos e vantagens pecuniárias fixas ou variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público, bem como as variações patrimoniais diminutivas com contratos de terceirização de mão de obra que se refiram à substituição de servidores e empregados públicos. Compreende ainda, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público, contribuições a entidades fechadas de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil e militar, destacados os



custos de pessoal e encargos inerentes as mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados.”

Demonstrativo analítico

R\$ 1,00

Pessoal e encargos	
Detalhamento	Valor
Remuneração a pessoal	360.517,29
Encargos patronais	72.733,09
<b>Total:</b>	<b>433.250,38</b>

4.2.2 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais, R\$ 12.784.179,89 (doze milhões, setecentos e oitenta e quatro mil, cento e setenta e nove reais e oitenta e nove centavos):

A MCASP é norma mais indicada para conceituar de forma precisa a definição de saídas destinadas a **Benefícios Previdenciários e Assistenciais**:

“Compreende ao pagamento de aposentadoria e reforma, bem como de pensões.”

Demonstrativo analítico

R\$ 1,00

Benefícios Previdenciários e Assistenciais	
Detalhamento	Valor
Aposentadorias e Reformas	11.206.252,51
Pensões	1.577.927,38
<b>Total:</b>	<b>12.784.179,89</b>

4.2.3 - Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais, R\$ 0,00 (zero real):

“Compreende ao pagamento de salário família, auxílio doença e salário maternidade”. Com a nova reforma previdenciária ficou a cargo do **Empregador o pagamento de todos os auxílios**.

4.2.34 - Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo, R\$ 306.901,88 (trezentos e seis mil, novecentos e um real, e oitenta e oito centavos):

Segundo definição do MCASP:

“Representa o somatório das variações patrimoniais diminutivas com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesas com pessoal e encargos que serão registradas em grupo específico (Despesas de Pessoal e Encargos). Compreende: diárias, material de consumo, depreciação, amortização etc”.

Demonstrativo analítico

R\$ 1,00

Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	
Detalhamento	Valor
Uso material de consumo	4.025,85
Serviços	298.544,96
Depreciação, amortização e exaustão	4.331,07
<b>Total:</b>	<b>306.901,88</b>

Uso material de consumo: despesas relacionadas a material de escritório, de