

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE AÇAILÂNDIA-IPSEMA

RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA EXERCÍCIO 2021

Elaboração: Diretoria Executiva

Aprovação: Conselho Deliberativo e
Conselho Fiscal.

Data da Aprovação:

26 / 04 / 2022



Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat
CEP: 65.930-000 – Açailândia-MA
Fone: 3592-6005
E-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br

SUMÁRIO

1. Introdução.....	3
2. Conheça o IPSEMA.....	4
3. Organização Administrativa da UG.....	6
4. Taxa de Administração.....	8
5. RPPS – Regime Próprio de Prev. Social.....	9
6. Recadastramento.....	11
7. COMPREV.....	12
8. Jurídico.....	13
9. Financeiro? Receita x Despesas.....	14
10. Parcelamentos Previdenciários.....	17
11. CRP.....	18
12. Patrimônio do IPSEMA.....	19
13. Conclusão.....	20
14. Anexos.....	21

INTRODUÇÃO

O presente relatório de governança corporativa, refere-se ao exercício de 2021 e apresenta os pontos de análise dos processos da Autarquia Municipal de Previdência de Açailândia, em conformidade com as ferramentas de governança, programas de gestão e de todas as ações realizadas em 2021.

OBJETIVO

Prestar contas aos segurados e a sociedade, das ações e dos resultados obtidos pelo Ipsema, de maneira clara e objetiva, reforçando o compromisso de responsabilidade e de transparência da gestão previdenciária do município de Açailândia, no exercício de 2021.



Nossa história

Autarquia Municipal denominada: Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Açailândia – IPSEMA, tem sede própria, está situada na Rua Maranhão, 1.708 no Bairro Getat. O IPSEMA, foi criado através da Lei 324 de 18 de dezembro de 2009. Embora no período de 1993 a 1999, o município de Açailândia tenha instituído Regime de Previdência Própria - SIPREV. Desse período não consta nenhum repasse previdenciário ou parcelamento, muito menos houve a criação de uma Unidade Gestora.

O Regime Próprio de Previdência do Município de Açailândia – IPSEMA, foi instituído a princípio sem Avaliação Atuarial, estudo técnico essencial para apresentar a situação financeira e atuarial. Posterior à sua criação foi efetuado o estudo atuarial que apresentou o déficit atuarial. Somente em 2013, foi colocado em vigor o plano de amortização do déficit atuarial e o Ente passou a efetuar os repasses da alíquota Patronal suplementar.

Considerando que o Município de Açailândia realizou seu primeiro concurso público em 1994, era de se esperar que a partir de 2019 ocorresse um aumento significativo do número de aposentados advindos, principalmente, da categoria do magistério, os quais complementaram os requisitos para concessão de suas respectivas

aposentadorias especiais. Diante dos resultados apresentados nas Reavaliações Atuariais anteriores a 2019, e, inclusive em 2019, o Conselho Administrativo do IPSEMA, observando a necessidade de ampliação e reforma da sede desta autarquia previdenciária, deliberou e aprovou, por unanimidade o Projeto de ampliação e reforma no prédio próprio que funciona como sede do IPSEMA. Logo em seguida, a Emenda Constitucional nº 103/2019, limitou todos os RPPS a conceder somente os benefícios de Aposentadorias e Pensões, fazendo com que se repensasse e promovesse alterações no projeto inicial de ampliação e reforma. Apresentado o projeto com as devidas alterações ao novo Conselho Administrativo, em reunião realizada no dia 26 de outubro de 2021, o mesmo aprovou, também por unanimidade, o novo Projeto de ampliação e reforma no prédio sede do IPSEMA, enviado à Diretoria Executiva do IPSEMA, e a mesma providenciou o certame licitatório na forma da Lei vigente para execução da obra.

Site: ipsema.acailandia.ma.gov.br

Facebook: Ipsema açailândia

WhatSapp: (99)99100-8850

ORGANIZAÇÃO ADMINISTRATIVA DA UNIDADE GESTORA – UG

A Estrutura de governança do Ipsema é composta da seguinte maneira:

- CONSELHO ADMINISTRATIVO
- CONSELHO FISCAL
- COMITÊ DE INVESTIMENTOS e
- DIRETORIA EXECUTIVA

CONSELHO ADMINISTRATIVO

O Conselho Administrativo (CA) é órgão colegiado superior de gestão deliberativa, integrado por 07 (sete) conselheiros titulares e respectivos suplentes, escolhidos dentre pessoas com formação superior e de reconhecida capacidade em seguridade, administração, economia, finanças ou direito.

Composição:

- I – Dois representantes do Poder Executivo;
- II – Dois representantes do Poder Legislativo;
- III – Dois representantes dos Servidores Ativos e
- IV – Um representante dos Inativos e Pensionistas

CONSELHO FISCAL – CONFIS

O Conselho Fiscal (CONFIS) é órgão colegiado consultivo e de fiscalização, integrado por 03 (três) conselheiros titulares e respectivos suplentes, com qualificação superior, para mandato de dois anos, admitida uma única recondução.

Composição:

- I – Um representante do Poder Executivo
- II – Um representante do Poder Legislativo e
- III – Um representante dos servidores ativos, inativos e pensionistas

COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Órgão diretamente vinculado a Diretoria executiva, que examina e expedi recomendações após análise de relatório do Superintendente de Investimentos e observa o Plano de Aplicações e Investimentos:

Composição:

I – O Presidente do Ipsema

II – Dois profissionais especialistas em mercados de capitais e finanças públicas.

DIRETORIA EXECUTIVA

Órgão de Administração Superior, composta por órgãos e departamentos do IPSEMA com gestores e assessores técnicos responsáveis pela promoção do apoio técnico direto e imediato em atividades relacionadas com os assuntos pertinentes e o objetivo da Instituição.

Composição:

- I. Presidência do IPSEMA.
- II. Assessoria Técnica;
- III. Assessoria Jurídica
- IV. Controladoria
- V. Núcleo de Perícias Médicas
- VI. Departamentos e
- VII. Gestões.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

- **Limite legal da despesa administrativa**

O art. 13 § 3º da Lei Municipal 324/2009 diz que as despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Açailândia é de **2% (dois por cento)** do valor total da remuneração, proventos e pensões pagos aos segurados e beneficiários vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social, com base no exercício financeiro anterior (2020).

De acordo com o Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial-DRAA de 2020, o **valor total da remuneração** é de R\$ **162.741.539,30**

A taxa de administração¹ prevista para Autarquia no exercício de 2021 está **dentro do limite fixado em lei**, já que é de apenas 2% do total da remuneração dos servidores, que soma o valor de R\$ **3.254.830,79**

¹ A taxa de administração é apurada conforme resultado da DRAA, 2020 página 25 .

RPPS – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

O IPSEMA responde pela totalidade dos pagamentos de APOSENADORIAS E PENSÕES POR MORTE de acordo com as alterações determinadas pelas Emendas Constitucionais nº 103/2019 e Lei Municipal nº 636/2022.

Em 31/12/2021 contava com o seguinte quantitativo segurados:

SEGURADOS DO IPSEMA

ATIVOS	APOSENTADOS	PENSIONISTAS	TOTAL
2.864	363	69	3.296

Distribuição dos Segurados



BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS CONCEDIDOS EM 2021

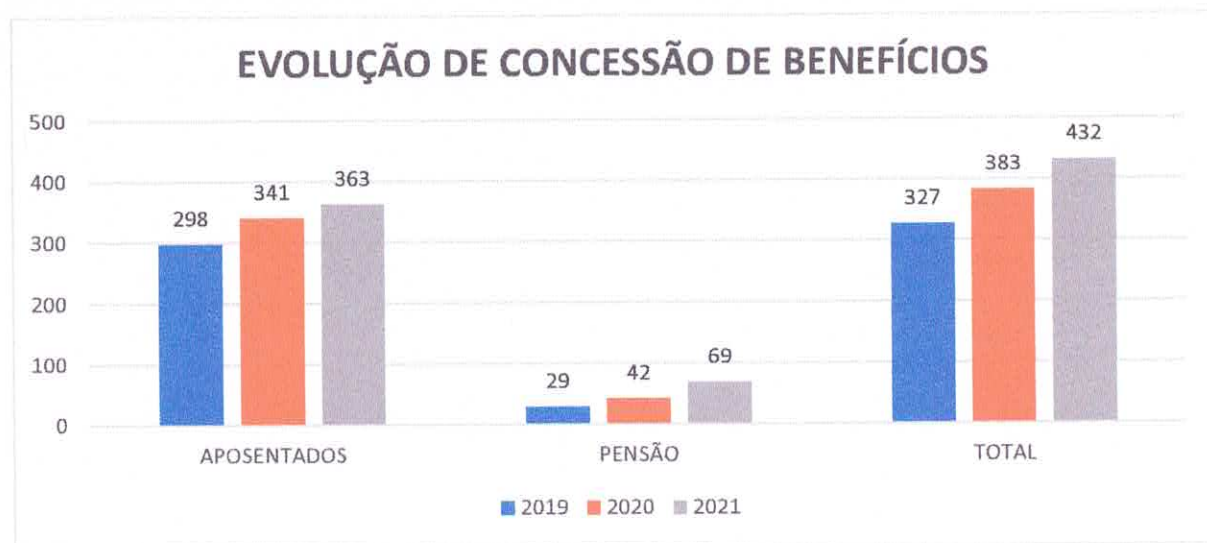
	APOSENTADOS	PENSIONISTAS (cotas)	TOTAL
CONCESSÕES	27	27	48
FALECIDOS	5	3	8

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS CONCEDIDOS EM 2021



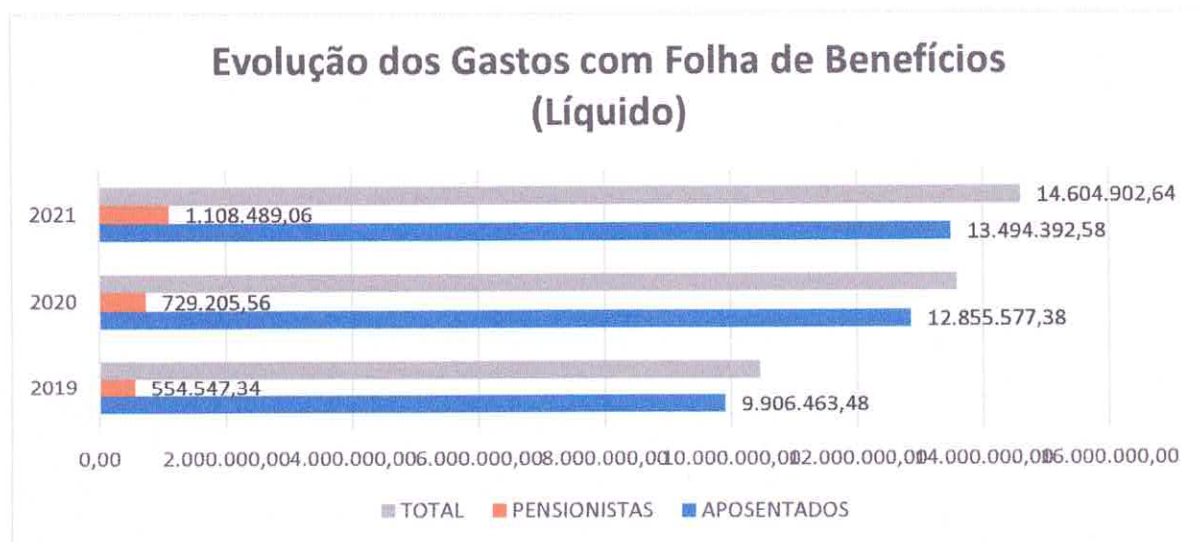
EVOLUÇÃO DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS

EXERCÍCIO	APOSENTADOS	PENSÃO	TOTAL
2019	298	29	327
2020	341	42	382
2021	363	69	432



EVOLUÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS (LÍQUIDO)

	2019	2020	2021
APOSENTADOS	9.906.463,48	12.855.577,38	13.494.392,58
PENSIONISTAS	554.547,34	729.205,56	1.108.489,06
TOTAL	10.461.010,82	13.584.782,94	14.604.902,64

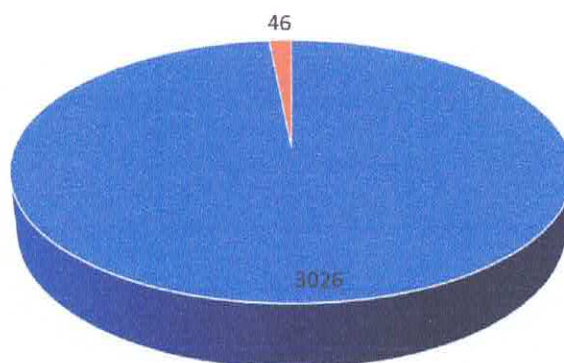


RECADASTRAMENTO

O ipsema realizou em 2021 o recadastramento dos servidores, ativos, inativos e pensionistas, conforme Decretos nº **076/2021**, **083/2021**, e **119/2021** mediante convocação publicada nos meios de comunicação local, redes sociais e site do Ipsema. Onde obteve os resultados abaixo elencados:

STATUS	QUANTIDADE	PERCENTUAL
RECADASTRADOS	3026	98,5%
AUSENTES	46	1,50%

Resultado do Censo Previdenciário 2021



■ RECADASTRADOS ■ AUSENTES

COMPREV

É um Sistema de Compensação Previdenciária entre Regime Geral de Previdência Social (RGPS) e os Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS), desenvolvido pela DATAPREV e tem como objetivo operacionalizar a Compensação Previdenciária entre o Regime Geral de Previdência Social e os Regimes Próprios de Previdência Social dos Servidores Públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA RECEBIDA PELO IPSEMA - 2021

ANO	VALOR
2021	48.146,21

JURÍDICO

Além das ações de ressarcimento de indevidos, a assessoria jurídica também apresentou os seguintes processos em andamento:

NUMERO DA AÇÃO	STATUS
955 – PROC. INDEVIDOS	Compensação do Ipsema + 3 milhões.
0802810-92.2020.8.10.0022	PROFERIDO DESPACHO DE MERO EXPEDIENTE.
0803317-53.2020.8.10.0022	PROFERIDO DESPACHO DE MERO EXPEDIENTE.
0802003-72.2020.8.10.0022	CONCLUSO P/ DESPACHO.
0805217-08.2019.8.10.0022	CONTESTAÇÃO JUNTADA PELO IPSEMA.
0804777-46.2018.8.10.0022	CONCLUSO P/ JULGAMENTO.
0803590-03.2018.8.10.0022	. CONCLUSO P/ DESPACHO.
0800491-59.2017.8.10.0022	CONCLUSO P/ DESPACHO.
0803833-44.2018.8.10.0022	CONCLUSO P/ DESPACHO
0001038-07.2018.4.01.3701	CONCLUSO P/ JULGAMENTO
0802113-08.2019.8.10.0022	CONCLUSO P/ DESPACHO.
0802110-53.2019.8.10.0022	AGUARDANDO CONTESTAÇÃO.

RECEITAS X DESPESAS

Em cumprimento a EC 103/2019, a Câmara Municipal de Açailândia aprovou e o prefeito municipal sancionou a Lei municipal nº 600 de 30 de dezembro de 2020, que alterou a alíquota dos segurados para 14% e a alíquota patronal para 14%. A alíquota suplementar que amortiza o déficit atuarial contínuo a de 10,95%.

As Receitas Previdenciárias realizadas no exercício de 2021 foram:

RECEITAS	VALORES
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	6.067.696,79
CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES	17.620.085,17
PARCELAMENTOS	19.151.213,16
COMPREV	48.146,21
INVESTIMENTOS – REND. POSITIVOS	11.076.155,47
RESTITUIÇÃO AUX. DOENÇA (EC 103/19)	1.123.089,05
TOTAL	54.906.317,58

DESPESAS	VALORES
FUNDO PREVIDENCIÁRIO	
APOSENTADORIAS	13.494.392,58
PENSÕES	1.108.489,06
DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS	3.452.985,50
TAXA ADMISTRAÇÃO	0,00
UNID. GESTORA/IPSEMA	899.004,86
ENCARGOS E EXTRA ORÇAMENTÁRIA	519.892,43
MANUTENÇÃO U.G./IPSEMA	665.377,01
AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	61.000,00
INVESTIMENTOS – REND. NEGATIVOS	10.256.739,89
TOTAL	30.457.881,33

APLICAÇÕES FINANCEIRA

INST. BANCARIA	CONTA	FUNDO	SALDO 31/12/2021	PERCENTUAL S/ PL
BRASIL	39775-X	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA - CNPJ 0001-90	16.262.174,33	9,06%
BRASIL	39775-X	BB RF RET TOTAL CNP 0001-89	1.064.205,01	0,59%
BRASIL	59000-2	BB PREVID RF IMA -B5 - CNPJ 0001-03	18.584.492,44	10,36%
BRASIL	59000-2	BB AÇÕES RETORNO TOTAL - CNPJ 0001-00	3.040.673,51	1,69%
BRASIL	59000-2	BB PREVID IRF-M1 - CNPJ 0001-35	2.310.226,28	1,29%
BRASIL	59000-2	BB PREVID FLUXO RF - CNPJ 0001-05	5.968.645,55	3,33%
BRASIL	59000-2	BB RF RET TOTAL CNP 0001-89	9.333.076,35	5,20%
BRASIL	59000-2	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA - CNPJ 0001-90	11.760.614,31	6,56%
BRASIL	59000-2	BB AÇÕES BOLSA AMERICANA - CNPJ 0001-99	4.464.083,11	0,024883099
BRASIL	59000-2	BB AÇÕES EUROPEIAS - CNPJ 0001-51	2.152.136,24	1,20%
BRASIL	51131-5	BB PREVID RF IMA -B5 - CNPJ 0001-03	313.415,95	0,17%
BRASIL	51131-5	BB RF RET TOTAL CNP 0001-89	4.031.795,90	2,25%
BRASIL	51131-5	BB PREVID IRF-M1 - CNPJ 0001-35	401.996,76	0,22%
BRASIL	51131-5	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA - CNPJ 0001-90	1.174.873,43	0,65%
BRASIL	62451-9	BB RF RET TOTAL CNP 0001-89	279.533,56	0,16%
BRAD.	59798-8	BRADESCO SELECTION FI AÇÕES - CNPJ 0001-96	3.667.871,25	2,04%
BNB	19834-0	BNB RPPS IMA-B FI RENDA FIXA	2.966.881,12	1,65%
BNB	19834-0	BNB SELEÇÃO FI AÇÕES - CNPJ: 0001-51	3.349.539,47	1,87%
CAIXA	189-8	CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 TP RF - CNPJ: 0001-06	19.068.752,08	10,63%
CAIXA	189-8	CAIXA FI AÇÕES DIVIDENDOS - CNPJ: 0001-41	4.438.138,81	2,47%
CAIXA	189-8	CAIXA FI MULTIMERCADO RV30 LP - CNPJ 0001-43	8.573.668,40	4,78%
CAIXA	189-8	CAIXA FI BRASIL IPCA XVI RF CRED PR CNPJ 0001-62	3.838.506,00	2,14%
CAIXA	189-8	CAIXA FI BRASIL ILDK IPCA 2A RF LP - CNPJ 0001-71	14.357.994,04	8,00%
CAIXA	189-8	CAIXA FI BRASIL IRF-M RF LP - CNPJ 0001-00	8.764.190,98	4,89%
CAIXA	189-8	CAIXA FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA - CNPJ 0001-55	24.489.522,23	13,65%
CAIXA	189-8	CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NIVEL I	4.745.210,98	2,65%
TOTAL			179.402.218,09	100,00%

CONTA CORRENTE

Rua Maranhão, 1708 – Bairro Getat

CEP: 65.930-000 – Açailândia-MA

Fone: 3592-6005

E-mail: ipsema@acailandia.ma.gov.br

INST. BANCARIA	CONTA	SALDO EM 31/12/2021
BRASIL	39775-X	-
BRASIL	59000-2	-
BRASIL	51131-5	-
BRASIL	62451-9	-
BRADESCO	59798-8	
BRADESCO	67886-4	
BNB	19834-0	
CAIXA	189-8	
TOTAL		

TOTAL APLIC. + C/C	179.402.218,09
-------------------------------	-----------------------

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/comum>

PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS

Em conformidade com a legislação previdenciária em vigor, o Município de Açailândia, firmou Acordos de Parcelamentos, tanto ordinários como especiais, como seguem discriminados com as respectivas leis autorizativas.

Nº DO ACORDO	DIFERENÇA ATUALIZADA 31/12/21	QUANT. DE PARCELAS	FUNDAMENTAÇÃO LEGAL	COMPETÊNCIAS	RUBRICA
1087/18	13.466.756,17	60x	Port. MPS nº 402/2008	04/2017 a 13/2017	PATRONAL
1088/18	9.237.263,65	200x	Port. MPS nº 333/2017	01/2013 a 03/2017	PATRONAL
191/2019	16.985.570,11	60X	Port. MPS nº 402/2008	01/2018 a 13/2018	PATRONAL
216/2019	619.177,12	60X	Port. MPS nº 402/2008	01/2013 a 13/2017	AUXILIO
503/2019	10.246.435,73	200X	Port. MPS nº 333/2017 Lei Mun. nº 514/2017	01/2011 a 13/2012	PATRONAL
508/2019	692.364,62	120x	Port. MPS nº 333/2017 Lei Mun. nº 514/2017	01/2011 a 13/2012	PATRONAL
509/2019	791.132,38	200x	Port. MPS nº 333/2017 Lei Mun. nº 514/2017	06/2012 a 13/2012	SEGURADOS
0673/19	4.610.091,00	200x	Port. MPS nº 402/2008 Port. MPS nº 333/2017	02/2014 a 13/2014	PATRONAL
071/2020	19.824.812,78	60x	Port. MPS nº 402/2008 Port. MPS nº 333/2017	01/2019 a 13/2019	PATRONAL
505/2021	24.539.448,75	60x	Port. MPS nº 402/2008 Lei Comp. Nº 585/2020	03/2020 a 13/2020	PATRONAL
506/2021	1.951.892,47	60x	Port. MPS nº 402/2008	01/2020 a 02/2020	PATRONAL
	102.964.944,78				

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/comum>

CRP – CERTTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) é um documento fornecido pela Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social (SRPPS), do Ministério da Fazenda (MF), que atesta o cumprimento dos critérios e exigências estabelecidos na Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, pelo regime próprio de previdência social de um Estado, do Distrito Federal ou de um Município, ou seja, atesta que o Ente Federativo segue normas de boa gestão, de forma a assegurar o pagamento dos benefícios previdenciários aos seus segurados.

CRP emitidas em 2021.

CRP		
EMITIDA EM	17/02/2021	17/08/2021
VÁLIDA ATÉ	16/08/2021	16/03/2011

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/cadprev/pages/publico/crp>

PATRIMÔNIO DO IPSEMA

Em 31/12/2021 o patrimônio do Ipsema é composto por:

ATIVOS

ATIVOS FINANCEIRO	179.402.218,09
ATIVO IMOBILIZADO	931.306,62
ATIVO CIRCULANTE	25.728.718,17
ATIVO NÃO CIRCULANTE	75.653.725,15
TOTAL	281.715.968,03

RECEITAS/DESPESAS

NATUREZA	PERÍODO	VALORES
SALDO DAS APLICAÇÕES e SALDO EM CONTA CORRENTE	31/12/2020	154.953.781,85
REPASSE AO IPSEMA	JAN A DEZ/2021	43.830.162,11
RENTABILIDADE POSITIVA DOS FUNDOS	JAN A DEZ/2021	11.076.155,47
POSIÇÃO DAS RECEITAS	31/12/2021	209.860.099,43
DESPESAS DA TAXA ADM (2%)	JAN A DEZ/2021	2.145.274,31
GASTOS COM O FUNDO	JAN A DEZ/2021	18.055.867,14
RENTABILIDADE NEGATIVA DOS FUNDOS	JAN A DEZ/2021	10.256.739,89
TOTAL DOS DESEMBOLSO	31/12/2021	30.457.881,34

SALDO FINAL COMPARATIVO	179.402.218,09
SALDO DE TODAS AS CONTAS EM 31/12/2021	179.402.218,09
SALDO COMPARATIVO	R\$ -

CONCLUSÃO

Houve no exercício de 2021 um Superávit Financeiro no IPSEMA na ordem de **R\$24.448.436,24** (Vinte e quatro milhões, quatrocentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e trinta e seis reais e vinte e quatro centavos) resultado financeiro entre receitas e despesas, conforme demonstrado nas planilhas acima e no balanço patrimonial. Registramos também nesse exercício um saldo da Taxa de Administração que constituirá ainda uma reserva administrativa no valor de **R\$1.109.556,49** (Um milhão, cento e nove mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e quarenta e nove centavos).

Demonstrativo do FUNDO DE RESERVA da Taxa Administrativa, cuja conta corrente e de aplicações é distinta das demais contas que custeiam os benefícios previdenciários.

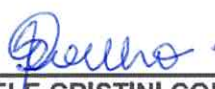
RESERVA DA TAXA ADM.	2020	2021
SALDO REMANESCENTE	4.749.742,80	5.922.082,04

Sem mais para o momento, nos colocamos a inteira disposição para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessário.

Açailândia.MA., 26 de abril de 2022



JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
DIRETORIA EXECUTIVA



RITIELE CRISTINI COELHO
TESOUREIRA

ROL DE ANEXOS:

- ANEXO I – Balancete Orçamentário – IPC07 – 12/2021;**
- ANEXO II – Balancete Patrimonial – PCASP – 12/2021;**
- ANEXO III – Variações Patrimoniais – PCASP – 12/2021;**
- ANEXO IV – Balancete Financeiro – PCASP – 12/2021, e;**
- ANEXO V – DFC – Fluxo de Caixa.**



Balanço Orçamentário

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

a. Quadro Principal

DCASP - Demonstrações Contábeis

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	29.078.500,00	29.078.500,00	45.664.308,37	16.585.808,37
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	24.218.500,00	24.218.500,00	42.665.980,66	18.447.480,66
Receita Patrimonial	3.300.000,00	3.300.000,00	1.826.995,10	(1.473.004,90)
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	(50,62)	(50,62)
Outras Receitas Correntes	1.560.000,00	1.560.000,00	1.171.383,23	(388.616,77)
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
Amortizações 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
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	29.078.500,00	29.078.500,00	45.664.308,37	16.585.808,37
Operações de Crédito/Refinanciamento (V)	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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	29.078.500,00	29.078.500,00	45.664.308,37	16.585.808,37
Déficit (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	29.078.500,00	29.078.500,00	45.664.308,37	16.585.808,37
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	140.236.934,78	140.236.934,78	3.258.823,57	136.978.111,21
Superávit Financeiro	140.236.934,78	140.236.934,78	3.258.823,57	136.978.111,21
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
Despesas Correntes (IX)	19.961.423,00	23.360.246,57	19.951.897,45	19.940.618,05	19.922.532,59	3.408.349,12
Pessoal e Encargos Sociais	19.093.923,00	22.283.946,57	19.289.750,58	19.289.750,58	19.272.282,62	2.994.195,99
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	867.500,00	1.076.300,00	662.146,87	650.867,47	650.249,97	414.153,13
Despesas de Capital (X)	673.500,00	533.500,00	63.990,00	63.990,00	63.990,00	469.510,00
Investimentos	673.500,00	533.500,00	63.990,00	63.990,00	63.990,00	469.510,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva do RPPS (XII)	8.443.577,00	8.443.577,00	0,00	0,00	0,00	8.443.577,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII)	29.078.500,00	32.337.323,57	20.015.887,45	20.004.608,05	19.986.522,59	12.321.436,12
Amortização da Dívida /Refinanciamento (XIV)	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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+ XIV)	29.078.500,00	32.337.323,57	20.015.887,45	20.004.608,05	19.986.522,59	12.321.436,12
Superávit (XVI)			25.648.420,92			
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	29.078.500,00	32.337.323,57	45.664.308,37	20.004.608,05	19.986.522,59	(13.326.984,80)

Em conformidade com a IPC 07/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO

Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS

Contadora Geral

CRC-7429 - MA



b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados

DCASP - Demonstrações Contábeis

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	f= (a+b-d-e)
RESTOS A PAGAR	8.323,29	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	8.323,29
TOTAL	8.323,29	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	8.323,29

Em conformidade com a IPC 07/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

5.3.1.2.0.00.00 + 5.3.1.1.0.00.00 6.3.1.3.0.00.00 6.3.1.4.0.00.00 6.3.1.9.0.00.00
5.3.1.3.0.00.00 +
5.3.1.6.0.00.00 (-)
6.3.1.6.0.00.00



Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados

DCASP - Demonstrações Contábeis

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)			(c)=(a+b-c-d)
RESTOS A PAGAR	66.305,74	11.322,00	11.322,00	0,00	66.305,74
TOTAL	66.305,74	11.322,00	11.322,00	0,00	66.305,74

Em conformidade com a IPC 07/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

5.3.2.2.0.00.00 + 5.3.2.1.0.00.00 6.3.2.2.0.00.00 6.3.2.9.0.00.00
5.3.2.6.0.00.00 (-)
6.3.2.6.0.00.00

JOSANE
MARIA SOUSA
ARAUJO:40109
429320

Assinado de forma digital por JOSANE
MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
DN: c=BR, ou=CP-Brasil, ou=Autoridade
Certificadora Raiz Brasileira v2, ou=AC
SOLUTI, ou=AC SOLUTI Multipia,
ou=35622406000190, ou=Certificado PF
A3, cn=JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2022.04.25 15:55:05 -0'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA
DE ASSIS:42842123387

Assinado de forma digital por RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
DN: c=BR, ou=CP-Brasil, ou=AC SOLUTI Multipia v2,
ou=35622406000190, ou=Certificado PF
A3, cn=RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE
ASSIS:42842123387
Dados: 2022.04.25 15:52:47 -0'00'

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral
CRC-7429 - MA

Obrigações Fiscais a Longo Prazo	2.2.4.3.2.xx]	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	2.2.7.0.0.00.00.00.00.0000	248.606.631,87	188.871.526,04
Demais Obrigações a Longo Prazo	2.2.8.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Resultado Diferido	2.2.9.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		248.606.631,87	188.871.526,04

Patrimônio Líquido

Patrimônio Social e Capital Social	[2.3.1.x] - [2.3.1.2.2.xx]	(0,00)	(0,00)
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	[2.3.2.x] - [2.3.2.0.2.xx]	(0,00)	(0,00)
Reservas de Capital	[2.3.3.x] - [2.3.3.1.2.xx + 2.3.3.2.2.xx]	(0,00)	(0,00)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	2.3.4.0.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Reservas de Lucros	[2.3.5.x] - [2.3.5.1.2.xx + 2.3.5.2.2.xx]	(0,00)	(0,00)
Demais Reservas	[2.3.6.x] - [2.3.6.1.2.xx + 2.3.6.9.2.xx]	(0,00)	(0,00)

Resultados Acumulados

Superávits ou déficits do exercício	2.3.7.1.1.01.xx.xx	(30.828.137,88)	(0,00)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores	2.3.7.1.1.02.xx.xx	63.105.914,85	58.674.548,31
Ajustes de exercícios anteriores	2.3.7.1.1.03.xx.xx	(0,00)	(0,00)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	[2.3.9.x] - [2.3.9.1.2.xx + 2.3.9.2.2.xx]	(0,00)	(0,00)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		32.277.776,97	58.674.548,31

TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

281.715.968,03 248.606.631,87



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro	[1.x.x.x Atrib.(F)]	208.292.267,86	141.305.165,59
Ativo Permanente	[1.x.x.x Atrib.(P)]	63.952.136,33	107.301.466,28
<i>Total do Ativo</i>		272.244.404,19	248.606.631,87
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro	[2.1.x.x Atrib.(F/X) + 2.1.3.x Atrib.(X) + 2.2.x.x Atrib.(F) + 6.2.2.1.3.01 + 6.2.2.1.3.05 + 6.3.1.1.]	850.637,09	1.068.230,81
Passivo Permanente	[2.1.x.x Atrib.(P) + 2.2.x.x Atrib.(P)] - [2.1.3.x Atrib.(X)]	248.606.631,87	188.873.576,04
<i>Total do Passivo</i>		249.457.268,96	189.941.806,85
Saldo Patrimonial (I - II)		22.787.135,23	58.664.825,02



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias recebidas	8.1.1.1.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	8.1.1.2.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Direitos Contratuais	8.1.1.3.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Demandas Judiciais	8.1.1.4.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Outros atos potenciais ativos	8.1.1.9.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		(0,00)	(0,00)
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas	8.1.2.1.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	8.1.2.2.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Obrigações contratuais	8.1.2.3.0.00.00.00.00.0000	471.189,49	316.163,67
Demandas Judiciais	8.1.2.4.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Outros atos potenciais passivos	8.1.2.9.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		471.189,49	316.163,67



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
Ordinária			
Vinculada		200.410.791,44	140.236.934,78
Recursos Vinculados à Educação		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Saúde		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		200.410.791,44	140.236.934,78
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Seguridade Social		(0,00)	(0,00)
Outras Destinações de Recursos		(0,00)	(0,00)
<i>Total das Fontes de Recursos</i>	8.2.1.1.1	200.410.791,44	140.236.934,78

JOSANE
MARIA SOUSA
ARAUJO:4010
9429320

Assinado de forma digital por JOSANE
MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Autoridade
Certificadora Raiz Brasileira v2, ou=AC
SOLUTI, ou=AC SOLUTI Multipla,
ou=35622406000190, ou=Certificado
PF A3, cn=JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2022.04.25 15:42:17 -03'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA
DE
CARVALHO
OLIVEIRA DE
ASSIS:428421
23387

Assinado de forma digital por
RITA MARIA DE CARVALHO
OLIVEIRA DE
ASSIS:42842123387
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=AC
SOLUTI Multipla v5,
ou=35622406000190,
ou=Presencial, ou=Certificado
PF A3, cn=RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE
ASSIS:42842123387
Dados: 2022.03.29 22:26:44
-03'00'

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



Demonstrativo das Variações Patrimoniais
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		63.352.791,45	306.340.542,39
4.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
4.1.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	IMPOSTOS	0,00	0,00
4.1.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	TAXAS	0,00	0,00
4.1.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
4.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES	52.206.002,86	65.270.172,31
4.2.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	52.206.002,86	65.270.172,31
4.2.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	0,00	0,00
4.2.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00
4.2.4.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
4.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	48.146,21	0,00
4.3.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
4.3.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
4.3.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	48.146,21	0,00
4.4.0.0.0.00.00.00.00.0000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	8.267.909,62	753.637,52
4.4.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS COM O EXTERIOR	0,00	0,00
4.4.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	182.218,58	753.637,52
4.4.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
4.4.4.0.0.0.00.00.00.00.0000	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
4.4.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8.085.653,08	0,00
4.4.9.0.0.0.00.00.00.00.0000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANÇAS	37,96	0,00
4.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	28.205,13	270.000,00
4.5.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	270.000,00
4.5.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
4.5.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
4.5.4.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
4.5.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
4.5.6.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
4.5.7.0.0.0.00.00.00.00.0000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	28.205,13	0,00
4.5.8.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00
4.6.0.0.0.00.00.00.00.0000	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	2.802.527,63	18.999.113,93
4.6.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	2.802.527,63	18.996.996,93
4.6.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
4.6.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	2.117,00
4.6.4.0.0.0.00.00.00.00.0000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
4.9.0.0.0.00.00.00.00.0000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	221.047.618,63
4.9.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
4.9.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

ITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Em conformidade com a IPC 05/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

© Fenix Softwares Públicos - www.fenix.com.br

Registrado para: PREFEITURA MUNICIPAL DE AÇAILÂNDIA[272]

Ver. 14.3a

Page 1



Demonstrativo das Variações Patrimoniais
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

		Exercício Atual	Exercício Anterior
4.9.7.0.0.00.00.00.00.0000	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	219.302.742,47
4.9.9.0.0.00.00.00.00.0000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	1.744.876,16
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		94.180.929,33	105.160.902,64
3.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS	1.442.109,73	1.208.110,80
3.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	1.226.475,87	1.023.469,86
3.1.2.0.0.00.00.00.00.0000	ENCARGOS PATRONAIS	215.633,86	178.246,56
3.1.3.0.0.00.00.00.00.0000	BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	6.394,38
3.1.9.0.0.00.00.00.00.0000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E	0,00	0,00
3.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	17.855.656,13	15.674.878,15
3.2.1.0.0.00.00.00.00.0000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	16.611.706,27	14.876.433,27
3.2.2.0.0.00.00.00.00.0000	PENSÕES	1.235.934,58	798.444,88
3.2.3.0.0.00.00.00.00.0000	BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
3.2.4.0.0.00.00.00.00.0000	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
3.2.5.0.0.00.00.00.00.0000	POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
3.2.9.0.0.00.00.00.00.0000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	8.015,28	0,00
3.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	642.729,98	338.525,12
3.3.1.0.0.00.00.00.00.0000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	64.519,63	59.040,76
3.3.2.0.0.00.00.00.00.0000	SERVIÇOS	578.210,35	273.617,32
3.3.3.0.0.00.00.00.00.0000	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00	5.867,04
3.4.0.0.0.00.00.00.00.0000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	3.715,35
3.4.1.0.0.00.00.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OB	0,00	0,00
3.4.2.0.0.00.00.00.00.0000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	586,09
3.4.3.0.0.00.00.00.00.0000	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
3.4.4.0.0.00.00.00.00.0000	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
3.4.9.0.0.00.00.00.00.0000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIR	0,00	3.129,26
3.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	18.000,00	6.424,39
3.5.1.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	18.000,00	3.931,69
3.5.2.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	2.492,70
3.5.3.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
3.5.4.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
3.5.5.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
3.5.6.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
3.5.7.0.0.00.00.00.00.0000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00.0000	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE F	14.487.327,66	9.873.022,91
3.6.1.0.0.00.00.00.00.0000	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE P.	14.487.327,66	9.873.022,91
3.6.2.0.0.00.00.00.00.0000	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
3.6.3.0.0.00.00.00.00.0000	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
3.7.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
3.7.1.0.0.00.00.00.00.0000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

ITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSI
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Em conformidade com a IPC 05/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

© Fenix Softwares Públicos - www.fenix.com.br

Registrado para: PREFEITURA MUNICIPAL DE AÇAILÂNDIA[272]

Ver. 14.3a

Page 2



Demonstrativo das Variações Patrimoniais
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

		Exercício Atual	Exercício Anterior
3.7.2.0.0.00.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
3.9.0.0.0.00.00.00.00.0000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	59.735.105,83	78.056.225,92
3.9.1.0.0.00.00.00.00.0000	PREMIAÇÕES	0,00	0,00
3.9.2.0.0.00.00.00.00.0000	RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
3.9.4.0.0.00.00.00.00.0000	INCENTIVOS	0,00	0,00
3.9.5.0.0.00.00.00.00.0000	SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
3.9.6.0.0.00.00.00.00.0000	PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
3.9.7.0.0.00.00.00.00.0000	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	59.735.105,83	77.945.625,96
3.9.9.0.0.00.00.00.00.0000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	110.599,96
	Resultado Patrimonial do Período	-30.828.137,88	201.179.639,75

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

(decorrentes da execução orçamentária)

1.2.3.0.0.00.00.00.00.0000	Incorporação de ativo	63.990,00	57.095,27
2.1.2.0.0.00.00.00.00.0000	Desincorporação de passivo	0,00	0,00
2.1.2.0.0.00.00.00.00.0000	Incorporação de passivo	0,00	0,00
1.2.3.0.0.00.00.00.00.0000	Desincorporação de ativo	18.000,00	0,00

JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320

Assinado de forma digital por JOSANE MARIA
SOUSA ARAUJO:40109429320
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Autoridade
Certificadora Raiz Brasileira v2, ou=AC SOLUTI,
ou=AC SOLUTI Multipla, ou=35622406000190,
ou=Certificado PF A3, cn=JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2022.04.29 15:18:49 -03'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO

Presidente

Em conformidade com a IPC 05/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

© Fênix Softwares Públicos - www.fenix.com.br

Registrado para: PREFEITURA MUNICIPAL DE AÇAILÂNDIA[272]

RITA MARIA
DE CARVALHO
OLIVEIRA DE
ASSIS:428421
23387

Assinado de forma digital por
RITA MARIA DE CARVALHO
OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=AC
SOLUTI Multipla v5,
ou=35622406000190,
ou=Presencial, ou=Certificado PF
A3, cn=RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE
ASSIS:42842123387
Dados: 2022.03.29 22:30:43 -03'00'

ITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSI
Contadora Geral/CRC-7429 - MA

Ver. 14.3a

Page 3



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
Balanço Financeiro
INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	6.2.1.2.0.00.00.00.00.0000	45.664.358,99	28.835.216,88
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		45.664.358,99	28.835.216,88
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		46.351.486,15	28.835.216,88
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
(-) Deduções da Receita	6.2.1.3.0.00.00.00.00.0000	50,62	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		50,62	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		50,62	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas /Reavaliação de Ativos (II)		2.802.527,63	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	4.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	4.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Reavaliação de Outros Ativos	4.6.1.9.1.00.00.00.00.0000	2.802.527,63	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		4.510.960,85	2.923.499,88
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	(6.2.2.1.3.01 + 6.2.2.1.3.02 + 6.2.2.1.3.05 + 6.2.2.1.3.06)	0,00	1.400,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	(6.2.2.1.3.03 + 6.2.2.1.3.07)	0,00	11.322,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	3.560.977,88	2.401.383,76
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	949.982,97	509.394,12
Saldo do Exercício Anterior (IV)		154.953.781,85	129.985.806,14
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	50.347,27	129.985.806,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	154.903.434,58	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		207.931.578,70	161.744.522,90



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
Balanço Financeiro
DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	6.2.2.1.3	19.986.522,59	17.359.474,50
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		19.986.522,59	17.359.474,50
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		19.986.522,59	17.359.474,50
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas / Reavaliação de Ativos (VII)		4.721.622,44	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	3.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	3.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	18.000,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	3.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	3.5.1.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Reavaliação de Outros Ativos	3.6.1.3.1.00.00.00.00.0000	4.703.622,44	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		3.821.215,58	3.102.391,07
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	6.3.1.4.0.00.00.00.00.0000	1.400,00	11.426,29
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	6.3.2.2.0.00.00.00.00.0000	11.322,00	313.111,71
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	3.795.217,46	2.247.852,32
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	13.276,12	530.000,75
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		179.402.218,09	141.282.619,52
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	50.347,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	179.402.218,09	141.232.272,25
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		207.931.578,70	161.744.522,90



ESTADO DO MARANHÃO
INST. PREV. SOCIAL SERV. MUNIC. AÇAILÂNDIA -IPSEMA
Balanco Financeiro

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	45.664.358,99	50,62	45.664.308,37	28.835.216,88	0,00	28.835.216,88
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	45.664.358,99	50,62	45.664.308,37	28.835.216,88	0,00	28.835.216,88
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	45.664.358,99	50,62	45.664.308,37	28.835.216,88	0,00	28.835.216,88

JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:4010942 9320
Assinado de forma digital por JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Autoridade Certificadora Raiz Brasileira V2, ou=AC SOLUTI, ou=AC SOLUTI Multipla, ou=35622406000190, ou=Certificado PF A3, cn=JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
Dados: 2022.04.25 15:40:35 -03'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=AC SOLUTI Multipla v5, ou=35622406000190, ou=Presencial, ou=Certificado PF A3, cn=RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
Dados: 2022.03.29 22:25:03 -03'00'

RITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSIS
Contadora Geral/CRC-7429 - MA



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DCASP - Demonstrações Contábeis

Em conformidade com a IPC 08/2014 / PORTARIA Nº 733, DE 26 DE DEZEMBRO DE 2014.

a. Quadro Principal

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)

Ingressos

Receitas derivadas e originárias	1FC	45.664.358,99	28.835.216,88
Transferências correntes recebidas	2FC	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		43.938.633,79	3.180.765,88

Desembolsos

Pessoal e demais despesas	3FC	19.907.200,75	17.608.395,69
Juros e encargos da dívida	4FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	2FC	36.131,84	15.721,54
Outros desembolsos operacionais		45.137.311,95	2.777.878,88

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)

24.522.348,24 11.613.986,65

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)

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

Aquisição de ativo não circulante		73.912,00	47.173,27
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)

(73.912,00) (47.173,27)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)

Ingressos

Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00

Desembolsos

Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)

0,00 0,00

-

=

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)

24.448.436,24 11.566.813,38

0,00 0,00

Caixa e Equivalentes de caixa

=

Caixa e Equivalentes de caixa inicial		154.953.781,85	129.985.806,14
Caixa e Equivalente de caixa final		179.402.218,09	141.552.619,52
Caixa e Equivalentes de caixa		24.448.436,24	11.566.813,38

Diferença: 0,00

Industria	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
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	19.907.200,75	17.608.395,69

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
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
<i>Total dos Juros e Encargos da Dívida</i>	0,00	0,00

JOSANE
MARIA SOUSA
ARAUJO:4010
9429320

Assinado de forma digital por JOSANE
MARIA SOUSA ARAUJO:40109429320
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Autoridade
Certificadora Raiz Brasileira v2, ou=AC
SOLUTI, ou=AC SOLUTI Multipla,
ou=35622406000190, ou=Certificado
PF A3, cn=JOSANE MARIA SOUSA
ARAUJO:40109429320
Dados: 2022.04.25 15:46:17 -03'00'

JOSANE MARIA SOUSA ARAUJO
Presidente

RITA MARIA
DE CARVALHO
OLIVEIRA DE
ASSIS:4284212
3387

Assinado de forma digital por
RITA MARIA DE CARVALHO
OLIVEIRA DE ASSIS:42842123387
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=AC
SOLUTI Multipla v5,
ou=35622406000190,
ou=Presencial, ou=Certificado PF
A3, cn=RITA MARIA DE
CARVALHO OLIVEIRA DE
ASSIS:42842123387
Dados: 2022.03.29 22:29:53
-03'00'

ITA MARIA DE CARVALHO OLIVEIRA DE ASSI
Contadora Geral/CRC-7429 - MA