

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2016

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.119.644,88	899.992,46	PESSOAL E ENCARGOS	5.773.609,04	5.000.582,75
IMPOSTOS	1.064.945,98	845.600,66	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	4.614.638,95	4.080.656,71
TAXAS	54.167,47	53.520,65	ENCARGOS PATRONAIS	927.049,09	816.550,04
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	531,43	871,15	BENEFÍCIOS A PESSOAL	231.921,00	103.376,00
CONTRIBUIÇÕES	67.628,21	64.493,87	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	403.191,24	342.222,57
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	67.628,21	64.493,87	APOSENTADORIAS E REFORMAS	86.970,17	77.289,03
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	212.189,30	334.780,68	PENSÕES	28.913,76	30.698,07
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	212.189,30	334.780,68	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	287.307,31	234.235,47
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	116.152,19	123.392,51	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	4.830.512,74	4.482.274,42
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	320,11	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.161.862,48	1.012.090,09
JUROS E ENCARGOS DE MORA	75.047,15	65.668,58	SERVIÇOS	3.668.650,26	3.470.184,33
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	41.105,04	57.403,82	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	27.392,30	1.368,52
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	12.444.243,87	9.101.114,38	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	25.697,67	1.368,52
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	3.953,48	3.786,44	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS	1.694,63	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	12.430.290,39	9.089.327,94	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.139.969,21	601.734,90
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	10.000,00	8.000,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	531.290,01	596.200,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	35,00	49.976,33	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.608.679,20	5.534,90
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	35,00	49.976,33	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	190.716,46	115.773,25	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	60.509,72	74.153,31
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	19.369,41	18.283,22	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	57.582,90	74.153,31
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	10.914,42	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	2.926,82	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	171.347,05	86.575,61	TRIBUTÁRIAS	180.107,36	155.358,75
			CONTRIBUIÇÕES	180.107,36	155.358,75
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	143.459,22	139.564,54
			PREMIAÇÕES	2.241,53	4.095,00
			RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	45.285,38	14.283,69
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	95.932,31	121.185,85
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	14.150.609,91	10.689.523,48	Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	13.558.750,83	10.797.259,76
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II): 591.859,08					

Os valores apresentados na coluna "Exercício Anterior" referem-se ao saldo final do exercício anterior.
Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2016

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação do Ativo	841.033,88	0,00
Desincorporação do Passivo	0,00	56.400,00
Incorporação do Passivo	494.822,71	0,00
Desincorporação do Ativo	0,00	0,00

NOTA EXPLICATIVA:

Nota 1 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: em relação a esse item cabe destacar que, em razão do processo de convergência aos padrões de contabilidade estabelecido pelas NBCASP, e de acordo com o MCASP, não houve variação significativa no exercício de 2016.

Nota 2 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, os registros nesse item somaram R\$ 190.716,46. Onde o valor mais expressivo foi a receita decorrente da Terceirização da folha de pagamento dos Agentes Públicos que representou o valor de R\$ 78.093,12.

Nota 3 – Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos: em função da continuidade do cumprimento da implantação dos procedimentos contábeis relativos às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, no âmbito do Governo Municipal, nesse item, os registros de ajuste para perdas em dívida ativa tributária somaram R\$ 57.582,90. O item “Desincorporação de Ativos” apresentou a soma de R\$ 2.926,82.

Nota 4 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: resultado negativo da equivalência patrimonial, dos consórcios CI/Centro e Condesus os registros nesse item somaram R\$45.285,38. Também se destacam nesse item, as VPD de ajuste entre as integrações dos Sistemas Arrecadação e Contabilidade que somam R\$ 40.456,39. Outro valor constante neste item são as baixas dos bens móveis que somaram o valor de R\$ 17.381,62.

Nota 5 – Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, tem-se que o resultado patrimonial foi positivo de R\$ 591.859,08.

Nota 6 – Origem e destinação dos recursos provenientes de alienação de ativos: em cumprimento ao disposto no art. 50, VI da Lei Complementar nº 101/2000, demonstra-se a seguir a origem e o destino dos recursos provenientes de alienação de ativos ocorrida no exercício, tendo em vista tratar-se de recursos vinculados, nos termos do art. 44 da referida Lei Complementar. No exercício de 2016 não houve alienação de ativos.