

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

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	2.237.289,03	2.005.133,42	PESSOAL E ENCARGOS	10.125.760,77	9.532.131,30
IMPOSTOS	2.050.686,68	1.837.443,14	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	7.241.227,85	6.915.092,32
TAXAS	186.602,35	167.690,28	ENCARGOS PATRONAIS	2.573.118,84	2.340.197,44
CONTRIBUIÇÕES	3.476.930,82	2.636.574,57	BENEFÍCIOS A PESSOAL	311.414,08	276.841,54
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.119.741,28	2.271.592,60	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.711.388,70	1.462.822,06
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	357.189,54	364.981,97	APOSENTADORIAS E REFORMAS	1.328.209,29	1.074.601,70
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	57.992,19	154.596,81	PENSÕES	273.047,06	252.334,16
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	57.992,19	154.596,81	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	110.132,35	135.886,20
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	2.311.663,16	2.779.238,38	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	6.642.088,06	6.344.977,71
JUROS E ENCARGOS DE MORA	102.218,08	293.769,88	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.863.089,91	1.880.763,52
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.209.445,08	2.485.468,50	SERVIÇOS	4.202.639,72	3.957.649,51
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	17.404.929,72	21.062.859,55	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	576.358,43	506.564,68
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	9.270,00	147,60	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	134.045,24	96.787,85
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	17.302.160,82	20.718.576,91	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	95.115,55	57.293,47
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	20.000,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	38.929,69	39.494,38
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	3.627.990,13	3.143.177,14
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	26.000,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	840.021,42	511.038,38
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	47.498,90	344.135,04	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	2.345.821,28	2.074.027,53
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	530.217,19	380.593,50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	298.149,15	398.638,66
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	2.593,50	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	143.998,28	159.472,57
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	378.000,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	354.591,40	197.562,53
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	530.217,19	0,00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	157.808,17	94.685,94
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.654.924,16	439.828,08	PERDAS COM ALIENAÇÃO	196.783,23	84.460,05
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	18.416,54
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	3.213.483,18	27.905,22	TRIBUTÁRIAS	182.560,44	186.605,65
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	441.440,98	411.922,86	CONTRIBUIÇÕES	182.560,44	186.605,65
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	747.049,02	2.060.787,45
			PREMIAÇÕES	9.635,60	13.594,10
			RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	43.215,24	55.406,32

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 2017

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	1.860.307,55
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	694.198,18	131.479,48
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	29.673.946,27	29.458.824,31	Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	23.525.473,76	23.024.851,69
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II): 6.148.472,51					

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação do Ativo	4.070.737,77	4.456.662,73
Desincorporação do Passivo	310.610,38	186.166,08
Incorporação do Passivo	154.730,63	824.367,23
Desincorporação do Ativo	331.533,23	174.066,55

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contador 89392/RS

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.

Prefeitura Municipal de Faxinal do Soturno
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2017

Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

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, no exercício de 2017 obtivemos ganhos com desincorporação de passivos no valor de R\$ 530.217,19, que se refere a cancelamento de restos processados.

Nota 2 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: reversão de provisões matemáticas previdenciárias no valor de R\$ 3.161.664,05; reversão de ajuste de perda em créditos tributários no valor de R\$ 51.819,13; compensação financeira entre regime geral e regime próprio de previdência no valor de R\$ 194.709,96; multas administrativas no valor de R\$ 284,32; reposição/indenização/restituição de servidor/agente público no valor de R\$ 246.446,70.

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, foram registrados o valor total de R\$ 354.591,40, onde R\$ 157.808,17 refere-se a ajuste para perda de créditos tributários; e o valor de R\$ 196.783,23 refere-se a perda com alienação de veículos.

Nota 4 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: premiações no valor de R\$ 9.635,60; resultado negativo da equivalência patrimonial participação nos Consórcios CI/Centro e Condesus no valor de R\$ 43.215,24; compensação financeira entre o RGPS e o RPPS no valor de R\$ 36.179,12; indenizações com alimentação, transporte e moradia, que somam R\$ 128.001,87; e variação patrimonial referente ao parcelamento do saldo devedor do município para com o RPPS no valor de R\$ 530.017,19.

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\$ 6.353.286,56.

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. Saldo em 01/01/2017 R\$ 49.117,15; valor de Alienação de Bens Móveis R\$ 134.750,00; Rendimentos de Aplicação Financeira R\$ 2.875,74; Valor de investimento de despesa de Capital com recurso de alienação de Bens Móveis R\$ 161.400,00; saldo não aplicado R\$ 25.342,89.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2017.

Idmara Manfio
Contador CRC 89.392
CPF: 758.687.840-49

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal
CPF: 196.813.990-72