

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.031.912,70	10.425.496,98
IMPOSTOS	10.123.444,21	8.578.625,40
TAXAS	1.369.590,79	1.610.866,90
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	538.877,70	236.004,68
CONTRIBUIÇÕES	11.667.782,00	10.562.602,76
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	10.689.554,83	9.717.766,43
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	978.227,17	844.836,33
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGÓRIAS PROFISSI	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	417.874,31	272.163,96
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVI	417.874,31	272.163,96
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.343.053,29	6.552.127,08
JUROS E ENCARGOS DE EMPR. E FINANCIAMENTOS CONCEDI	5.451,43	1.187,54
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.294.687,37	1.508.445,20
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FI	4.042.914,49	5.042.494,34
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINAN	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	65.407.783,38	51.177.267,91
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.010.722,52	4.934.034,66
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	49.812.880,71	37.263.997,72
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	349.384,91	269.200,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAI	9.941.216,09	8.609.048,86
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	43.923,39	47.786,67
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	249.655,76	53.200,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINCORPOR.PASS	2.580,43	12.405,02
REAVLIAÇÃO DE ATIVOS	0,30	3.412,80
GANHOS COM ALIENAÇÃO	388,75	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.191,38	8.992,22
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.795.071,69	1.586.197,10
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	4.168,41
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	59.222,35	2.668,64
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.735.849,34	1.579.360,05
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	96.666.057,80	80.588.260,81
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		
PESSOAL E ENCARGOS	36.687.439,08	34.972.634,98
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	25.507.091,99	24.858.763,87
ENCARGOS PATRONAIS	9.823.856,04	8.848.157,10
BENEFÍCIOS A PESSOAL	1.356.491,05	1.265.714,01
OUTRAS VPD - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	11.941.411,99	10.652.178,22
APOSENTADORIAS E REFORMAS	10.114.746,51	8.937.566,38
PENSÕES	1.391.015,86	1.351.458,55
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	435.649,62	363.153,29

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	16.265.699,41	15.785.828,96
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	5.239.693,55	5.205.955,37
SERVIÇOS	11.026.005,86	10.579.873,59
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	706.633,71	633.581,25
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O	454.331,47	554.437,28
JUROS E ENCARGOS DE MORA	227.915,36	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	24.386,88	79.143,97
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	16.824.940,51	7.894.956,79
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.011.087,52	4.875.312,67
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	8.882.212,07	50.500,33
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	2.931.640,92	2.969.143,79
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO/PERDA DE ATIVOS E INCORP. DE PASSIV	1.110.394,33	6.955.896,72
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUP. E AJUSTE P/PERD	652.901,25	2.178.470,60
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	4.863,48	4.424.192,59
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	452.629,60	353.233,53
TRIBUTÁRIAS	806.822,07	818.231,36
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTRIBUIÇÕES	806.822,07	818.231,36
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VEND	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.960.705,05	5.192.168,72
PREMIAÇÕES	25.908,23	37.992,40
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	164.938,79	57.614,44
INCENTIVOS	181.719,41	115.878,36
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	17.560,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	3.413.065,85	4.692.905,28
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	157.512,77	287.778,24
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	88.304.046,15	82.905.477,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	8.362.011,65	-2.317.216,19

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

NOTAS EXPLICATIVAS: Nota 1 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: As incorporações de ativos tiveram aumento de R\$ 388,75, e foram impactadas, principalmente por fatores como ganho líquido com a alienação de bens móveis. Já o item desincorporação de passivos apresentou um saldo de R\$ 2.191,38. A principal influência de tal variação foi Cancelamento de Restos a Pagar.

Nota 2 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: Compensação Financeira entre RGPS/RPPS e "Terceirização" da Folha de pagamento dos agentes públicos.

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 da reavaliação do ativo imobilizado somaram R\$ 5.511,50. Os "Ajustes de bens, valores e créditos" teve um registro total de R\$ 647.389,75. As Perdas Involuntárias tiveram um registro total de R\$ 4.863,48, e referem-se a perdas involuntárias com Imobilizado. Já o item "Desincorporação de Ativos" contempla o registro, principalmente, dos cancelamentos da Dívida Ativa.

Nota 4 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: Premiações, Resultado Negativo de Equivalência Patrimonial com o consórcio COMAJA, Incentivos a Pessoas Físicas através do programa de auxílio ao transportes escolar, Auxílios a Pessoas Físicas e Constituição de Provisões. Também se destacam nesse item, as VPD de constituição de provisões, que somaram R\$ 3.413.065,85, com destaque para as provisões matemáticas previdenciárias do RPPS. Em "Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas" destacamos o pagamento da Compensação Financeira entre o RGPS e RPPS no valor de R\$ 123.947,31.

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\$ 8.362.011,65. Comparativamente ao ano anterior, verifica-se uma variação de 460,86%.

Pedro Paulo Falcão da Rosa

Prefeito Municipal

CPF 397.647.290-53

Naor Orlando Kumpel

Secretario de Finanças

CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souilljee Wiedthauper

Contadora CRC/RS 055056

CPF 623.681.410-49