

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E FUNPREV

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	2.958.030,00	2.823.579,69	PESSOAL E ENCARGOS	14.004.962,87	13.098.686,54
IMPOSTOS	2.745.891,07	2.660.024,04	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	11.046.604,61	10.368.615,10
TAXAS	178.594,37	155.282,22	ENCARGOS PATRONAIS	2.785.357,67	2.589.746,58
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	33.544,56	8.273,43	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	173.000,59	140.324,86
CONTRIBUIÇÕES	3.343.266,52	3.316.670,29	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	2.783.760,29	2.468.487,85
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.133.858,42	3.132.070,97	APOSENTADORIAS E REFORMAS	1.772.833,15	1.515.032,44
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	209.408,10	184.599,32	PENSÕES	402.019,37	364.379,10
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	139.585,14	4.604,67	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	608.907,77	589.076,31
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	139.585,14	4.604,67	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	10.575.223,51	8.600.375,97
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	1.991.914,60	4.416.287,46	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.570.226,99	2.182.488,08
JUROS E ENCARGOS DE MORA	13.699,83	2.043.390,03	SERVIÇOS	7.260.212,64	5.787.125,73
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.949.732,37	2.372.858,23	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	744.783,88	630.762,16
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	28.482,40	39,20	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	20.884,96	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	27.814.167,81	25.767.527,07	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	20.884,96	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	259.837,58	202.446,61	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	4.942.748,21	4.670.629,74
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	27.544.996,92	25.565.080,46	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.046.332,98	914.480,01
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	1.525,94	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	3.896.415,23	3.756.149,73
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	7.807,37	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	774.538,80	562,16
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	844.405,42	268.545,64	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	616.055,56	562,16
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	1.462,25	0,00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	119,50	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	828.108,35	252.117,81	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	158.363,74	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	14.834,82	16.427,83	TRIBUTÁRIAS	318.654,77	314.410,98
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	108.532,85	177.314,00	CONTRIBUIÇÕES	318.654,77	314.410,98
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	69.296,53	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.793.289,48	326.168,57
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	108.532,85	108.017,47	PREMIAÇÕES	165,00	2.145,00
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	1.305.910,99	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	487.213,49	324.023,57
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	37.199.902,34	36.774.528,82	Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	35.214.062,89	29.479.321,81
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II): 1.985.839,45					

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.

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E FUNPREV

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação do Ativo	1.606.035,48	3.280.655,23
Desincorporação do Passivo	85.371,02	52.887,24
Incorporação do Passivo	0,00	180.800,29
Desincorporação do Ativo	659.622,89	266.300,00

VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL

JULIANO FEHLBERG
CONTADOR CRC\RS 69.097

ALINE THIELKE
CONTROLAD. INTERNA CRC\RS 93.177

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.

PRONIM CP - Contabilidade Pública

Emitido em: 29/01/2019 17:28:48



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

**Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais
Exercício de 2.018.**

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, foram efetuados vários ajustes para a adoção do valor de mercado para bens do ativo. As incorporações de ativos tiveram aumento de R\$ 575.990,54 em relação ao ano anterior, e foram impactadas, principalmente por fatores como achamento ou descoberta de bens patrimoniais e recuperação de despesas de exercícios anteriores. Já o item desincorporação de passivos apresentou um saldo de R\$ 14.834,82, ou seja, 13,45% de diminuição. A principal influência de tal variação foi o cancelamento de restos a pagar processados.

Item / Subitem	Valor R\$
4.6.1.1.0.00 - REAValiação DE IMOBILIZADO	1.462,25
4.6.1.2.0.00 - REAValiação DE INTANGÍVEIS	0,00
4.6.1.9.0.00 - REAValiação DE OUTROS ATIVOS	0,00
4.6.2.1.0.00 - GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00
4.6.2.2.0.00 - GANHOS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00
4.6.2.3.0.00 - GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INTANGÍVEIS	0,00
4.6.2.9.0.00 - GANHOS COM ALIENAÇÃO DE DEMAIS ATIVOS	0,00
4.6.3.1.0.00 - GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DESCOBERTAS	0,00
4.6.3.2.0.00 - GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR NASCIMENTOS	0,00
4.6.3.3.0.00 - GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS APREENDIDOS	0,00
4.6.3.4.0.00 – GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS DE PRODUÇÃO	0,00
4.6.3.9.0.00 - OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	828.108,35
4.6.4.0.0.00 – GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	14.834,82
4.6.5.1.0.00 - REVERSÃO DE REDUÇÃO A VLR. RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00
4.6.5.2.0.00 - REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	0,00
4.6.5.3.0.00 - REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEIS	0,00
Total das valorizações e ganhos com ativos e desincorporações de passivos	844.405,42

Nota 2 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: resultado positivo da equivalência patrimonial, dividendos. Em 2018, os registros nesse item somaram R\$108.532,85, representando uma diminuição de 38,79% em relação ao ano anterior.

Item / Subitem	Valor R\$
4.9.1.0.1.00 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENT. A CLASSIFICAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00
4.9.2.1.0.00 - RESULTADO POSITIVO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	0,00
4.9.2.2.0.00 - DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	0,00
4.9.7.1.1.00 - REVERSÃO DE PROVISÕES – CONSOLIDAÇÃO	0,00
4.9.7.2.0.00 - REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	0,00
4.9.9.1.0.00 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00
4.9.9.2.0.00 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS	0,00
4.9.9.3.0.00 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA COM BONIFICAÇÕES	0,00



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

4.9.9.4.0.00 - AMORTIZAÇÃO DE DESÁGIO EM INVESTIMENTOS	0,00
4.9.9.5.0.00 - MULTAS ADMINISTRATIVAS	2.387,31
4.9.9.6.0.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00
4.9.9.9.0.00 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	106.145,54
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	108.532,85

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, o valor de R\$ 611.553,16, representa ajustes para perdas em dívida ativa tributária e não tributária e R\$ 4.502,40 representa redução a valor recuperável de veículos.

Item / Subitem	Valor R\$
3.6.1.1.0.00 - REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00
3.6.1.2.0.00 - REAVALIAÇÃO DE INTANGÍVEIS	0,00
3.6.1.3.0.00 - REAVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS	0,00
3.6.1.4.0.00 - REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00
3.6.1.5.0.00 - REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	4.502,40
3.6.1.6.0.00 - REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEIS	0,00
3.6.1.7.0.00 – VPD C/AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS, INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	611.553,16
3.6.1.8.0.00 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00
3.6.2.1.0.00 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00
3.6.2.2.0.00 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00
3.6.2.3.0.00 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE INTANGÍVEIS	0,00
3.6.2.9.0.00 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE DEMAIS ATIVOS	0,00
3.6.3.1.0.00 - PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM IMOBILIZADO	0,00
3.6.3.2.0.00 - PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM INTANGÍVEIS	0,00
3.6.3.3.0.00 - PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ESTOQUES	0,00
3.6.3.9.0.00 - OUTRAS PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00
3.6.4.0.1.00 - INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00
3.6.5.0.1.00 - DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00
Total das desvalorizações e perdas de ativos e incorporações de passivos	616.055,56

VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL

JULIANO FEHLBERG
CONTADOR
CRC\R5 69.097

ALINE THIELKE
CONTROLADORA INTERNA
CRC\R5 93.177