

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2017

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
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>	5.439.018,59	6.323.397,44	<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	10.034.878,57	9.856.282,85
IMPOSTOS	5.372.802,73	6.240.346,46	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	8.298.562,70	8.197.952,74
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	701.657,61	1.029.499,26	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	8.298.562,70	8.197.952,74
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	701.657,61	1.029.499,26	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	8.298.562,70	8.197.952,74
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	4.671.145,12	5.210.839,81	ENCARGOS PATRONAIS	1.724.815,87	1.646.330,11
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	4.671.145,12	5.210.839,81	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	1.710.664,25	1.635.533,29
OUTROS IMPOSTOS	0,00	7,39	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	55,10	0,00
OUTROS IMPOSTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	7,39	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	1.710.609,15	1.635.533,29
TAXAS	66.215,86	83.050,98	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	14.151,62	10.796,82
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA	48.448,44	44.516,61	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	14.151,62	10.796,82
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDAÇÃO	48.448,44	44.516,61	BENEFÍCIOS A PESSOAL	11.500,00	12.000,00
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	17.767,42	38.534,37	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	11.500,00	12.000,00
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	17.767,42	38.534,37	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	11.500,00	12.000,00
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>	8.904,70	7.158,37	<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>	8.787.025,63	9.301.811,75
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	8.904,70	7.158,37	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.964.698,59	2.373.252,96
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	8.904,70	7.158,37	CONSUMO DE MATERIAL	1.707.931,63	1.944.562,05
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	8.904,70	7.158,37	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	1.707.931,63	1.944.562,05
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	419.570,37	602.275,57	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	256.766,96	428.690,91
JUROS E ENCARGOS DE MORA	150.072,54	183.777,67	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	256.766,96	428.690,91
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	150.072,54	183.777,67	SERVIÇOS	6.822.327,04	6.928.558,79
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	150.072,54	183.777,67	DIÁRIAS	203.477,86	186.495,13
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	262.195,66	415.507,72	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	203.477,86	186.495,13
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	252.040,52	394.234,05	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	64.281,80	102.188,57
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	252.040,52	394.234,05	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	64.281,80	102.188,57
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.155,14	21.273,67	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	6.554.567,38	6.639.875,09
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	10.155,14	21.273,67	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	6.554.567,38	6.639.875,09
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	7.302,17	2.990,18	<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>	121.549,43	71.964,56
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	7.302,17	2.990,18	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	113.814,32	61.871,65
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	19.154.855,56	18.877.864,04	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	113.814,32	61.871,65

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: 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
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	48.932,81	0,00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	113.814,32	61.871,65
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	48.932,81	0,00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	7.735,11	10.092,91
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	48.932,81	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	7.735,11	10.092,91
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	18.987.516,99	18.761.062,12	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	7.735,11	10.092,91
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	14.984.991,81	14.700.735,23	<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>	3.698.551,71	3.534.823,06
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIÃO	9.489.815,81	9.534.170,23	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.153.233,14	1.023.660,39
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - ESTADO	5.495.176,00	5.166.565,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	1.153.233,14	1.023.660,39
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	3.996.479,73	3.676.003,36	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	1.153.233,14	1.023.660,39
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	3.996.479,73	3.676.003,36	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	2.528.518,57	2.493.638,71
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,03	367.435,75	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	2.478.708,86	2.461.437,39
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	337.435,75	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER-OFSS - ESTADO	2.478.708,86	2.461.437,39
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - ESTADO	0,03	30.000,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	49.809,71	32.201,32
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	6.045,42	16.887,78	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - CONSOLIDAÇÃO	49.809,71	32.201,32
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - ESTADO	6.045,42	16.887,78	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	16.800,00	17.523,96
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	118.405,76	116.801,92	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	16.800,00	17.523,96
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	91.000,00	109.000,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	16.800,00	17.523,96
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	91.000,00	109.000,00	<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	31.125,22	16.518,44
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	27.405,76	7.801,92	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	31.125,22	16.518,44
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	27.405,76	7.801,92	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS	31.125,22	16.518,44
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	53.410,00	407,67	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	31.125,22	16.518,44
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	53.410,00	407,67	<b>TRIBUTÁRIAS</b>	233.259,09	244.310,74
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	53.410,00	407,67	CONTRIBUIÇÕES	233.259,09	244.310,74
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	375.407,15	154.491,19	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	233.259,09	244.310,74
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.950,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	233.259,09	239.360,74
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	375.407,15	154.491,19	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	225.596,68	280.828,92
MULTAS ADMINISTRATIVAS	28.492,49	14.958,50	PREMIAÇÕES	8.437,24	0,00
MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO	28.492,49	14.958,50	PREMIAÇÕES CULTURAIS	6.669,34	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	346.914,66	139.532,69	PREMIAÇÕES CULTURAIS - CONSOLIDAÇÃO	6.669,34	0,00

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: 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
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	346.914,66	139.532,69	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS	1.767,90	0,00
			PREMIAÇÕES DESPORTIVAS - CONSOLIDAÇÃO	1.767,90	0,00
			INCENTIVOS	71.082,00	68.550,89
			INCENTIVOS A EDUCAÇÃO	71.082,00	68.550,89
			INCENTIVOS A EDUCAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	71.082,00	68.550,89
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	18.170,65	45.535,65
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS - CONSOLIDAÇÃO	18.170,65	45.535,65
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	127.906,79	166.742,38
			INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	76.887,13	80.266,16
			INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	76.887,13	80.266,16
			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	51.019,66	86.476,22
			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	51.019,66	86.476,22
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>25.451.166,37</b>	<b>25.965.594,28</b>	<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>23.131.986,33</b>	<b>23.306.540,32</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II): 2.319.180,04</b>					

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação do Ativo	4.192.678,43	4.738.945,12
Desincorporação do Passivo	191.377,71	99.996,70
Incorporação do Passivo	1.269.808,27	423.540,54
Desincorporação do Ativo	182.401,18	49.228,71

## Notas Explicativas

Nota 1 - O ganho com desincorporação de passivos refere-se a empenhos de restos a pagar cancelados do exercício de 2017.

Nota 2 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: Título Executivo recebidos do TCE/RS e restituição de pagamento indevido.

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 registro refere-se aos ajustes para perdas em Dívida Ativa Tributária.

Nota 4 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores e classificadas na conta precatórios não incluídos no orçamento - 2017.

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\$ 2.319.180,04.

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