

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP
DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Dezembro

Sem conta corrente

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	324.609.439,23	248.132.972,58
IMPOSTO, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	8.521.827,39	7.311.325,35
Impostos	8.416.634,94	7.245.284,52
Taxas	105.192,45	66.040,83
Contribuição de Melhoria		
CONTRIBUIÇÕES	878.843,11	787.652,94
Contribuições Sociais		
Contribuições Econômicas		
Contribuição de Iluminação Pública	878.843,11	787.652,94
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		
Venda de Mercadorias		
Venda de produtos		
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	1.107.692,34	1.679.191,53
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Juros e Encargos de Mora	116.267,02	109.449,69
Variações Monetárias Cambiais		8.596,80
Descontos Financeiros Obtidos		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	661.179,03	1.447.515,87
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	330.246,29	113.629,17
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	308.193.580,11	236.806.315,01
Transferências Intragovernamentais	80.573.964,27	62.479.967,63
Transferências Intergovernamentais	227.550.842,57	173.667.378,39
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências de Consórcio Público		
Transferências do Exterior		
Execução Orçamentária Delegada		
Transferências de Pessoas Físicas		
Outras Transferências e Delegações Recebidas	68.773,27	658.968,99
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	1.378.816,69	
Reavaliação de Ativos		
Ganhos com Alienação		
Ganhos com Incorporação de Ativos		
Ganhos com Desincorporação de Passivos	1.378.816,69	
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	4.528.679,59	1.548.487,75
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Resultado Positivo de Participações		
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1.866.761,10	
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.661.918,49	1.548.487,75

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP
DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Dezembro

Sem conta corrente

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	320.150.719,28	266.836.124,61
PESSOAL E ENCARGOS	141.605.086,18	111.946.663,58
Remuneração de Pessoal	102.592.137,34	80.036.428,12
Encargos Patronais	26.338.277,10	23.970.334,82
Benefícios a Pessoal	10.531.727,64	7.222.678,32
Custo de Pessoal e Encargos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos	2.142.944,10	717.222,32
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	3.288.601,24	
Aposentadorias e Reformas		
Pensões		
Benefícios de Prestação Continuada		
Benefícios Eventuais		
Políticas Públicas de Transferência de Renda	3.288.601,24	
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	77.164.447,07	67.105.070,37
Uso de Material de Consumo	20.463.626,22	22.713.513,04
Serviços	56.700.820,85	44.391.557,33
Depreciação, Amortização de Exaustão		
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	11.641.424,20	19.740.968,96
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos obtidos		17.317.761,25
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias Cambiais		
Descontos Financeiros Concedidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiros	11.641.424,20	2.423.207,71
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	80.281.668,66	62.181.166,51
Transferências Intragovernamentais	80.281.668,66	62.181.166,51
Transferências Intergovernamentais		
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências a Consórcios Públicos		
Transferências do Exterior		
Outras Transferências e Delegações Concedidas		
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	198.367,64	78.808,14
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		
Perdas com Alienação		
Perdas Involuntárias		
Incorporação de Passivos		
Desincorporação de Ativos	198.367,64	78.808,14
TRIBUTÁRIAS	2.586.252,60	2.042.890,30
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		2.042.890,30
Contribuições	2.586.252,60	
Custo com Tributos		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.384.871,69	3.740.556,75
Premiações	10.326,00	
Resultado Negativo de Participações		
Incentivos	135.076,91	
Subvenções Econômicas		
Participações e Contribuições		
VPD de Constituição de Provisões		
Custo de Outras VPD		
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.239.468,78	3.740.556,75
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	4.458.719,95	(18.703.152,03)

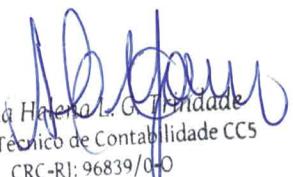
CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP
DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Dezembro

Sem conta corrente

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
Incorporação de Ativos	56.182.575,90	21.784.904,44
Desincorporação de Passivos	25.491.363,09	6.280.047,94
Incorporação de Passivos	19.974.662,86	3.403.897,05
Desincorporação de Ativos	27.908.081,70	6.048.956,29


Martha Helena L. G. Trindade
Diretor Técnico de Contabilidade CC5
CRC-RJ: 96839/0-0
Matr. 2979 - SEMFA


Marina Oliveira Chagas
Secretária Mun. de Fazenda
Matr. 6800


Maria de Fátima Pacheco
PREFEITA