



Consolidado

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			2.820.688,77	2.186.843,72
Impostos			2.283.125,50	1.869.732,71
Taxas			421.468,54	390.903,67
Contribuições de Melhoria			116.094,73	-73.792,66
Contribuições			4.009.706,97	3.911.000,30
Contribuições Sociais			3.539.883,72	3.532.878,03
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico			0,00	0,00
Contribuições de Iluminação Pública			469.823,25	378.122,27
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais			0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos			597.635,21	234.104,58
Venda de Mercadorias			0,00	0,00
Venda de Produtos			0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços			597.635,21	234.104,58
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras			2.498.624,88	3.311.600,32
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos concedidos			0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora			144.218,12	150.398,80
Variações Monetárias Cambiais			209.689,43	681.764,79
Descontos Financeiros Obtidos			0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras			2.144.717,33	2.479.436,73
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras			0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas			32.449.532,93	27.632.593,58
Transferências Intragovernamentais			1.702.006,38	1.779.895,61
Transferências Inter Governamentais			30.747.526,55	25.845.226,79
Transferências das Intituições Privadas			0,00	5.456,85
Transferências das Intituições Multigovernamentais			0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos			0,00	0,00
Transferências do Exterior			0,00	0,00
Delegações Recebidas			0,00	2.014,33
Transferências de pessoas físicas			0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos			206.447,37	13.247,63
Reavaliação de Ativos			0,00	0,00
Ganhos com Alienação			206.447,37	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos			0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos			0,00	13.247,63
Reversão de Redução ao Valor Recuperável			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			502.300,88	189.438,52
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar			0,00	-2,84
Resultado Positivo de Participações			0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			112.224,10	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			390.076,78	189.441,36
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)			43.084.937,01	37.478.828,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos			14.585.280,47	14.914.465,16
Remuneração de Pessoal			10.364.507,91	11.244.718,20
Encargos Patronais			3.771.434,40	3.265.894,82
Benefícios a Pessoal			392.064,66	403.852,14
Custo de Pessoal e Encargos			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos			57.273,50	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais			3.107.094,06	3.036.142,74
Aposentadorias e Reformas			2.365.157,41	2.273.619,54
Pensões			534.840,14	542.571,33
Benefícios de Prestação continuada			0,00	0,00
Benefícios Eventuais			9.976,80	0,00
Políticas públicas de Transferência de Renda			0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais			197.119,71	219.951,87

JEAN CARLO HUNHOFF
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 591.891.500-15

SILVANI T. DOMINGUES
CONTADORA CRC 83.080
CPF 564.509.580-49

RODRIGO WEILER ZARO
SEC. FAZENDA E DESENVOLV. ECONÔMICO
CPF 009.040.240-59



VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Uso de Bens, Serviços e Consum de Capital Fixo			9.079.118,64	7.557.281,01
Uso de material de Consumo			4.970.587,83	4.494.550,55
Serviços			3.459.167,66	2.466.225,73
Depreciação, Amortização e Exaustão			649.363,15	596.504,73
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo			0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras			197.614,28	81.851,98
Juros e Encargos de EMpréstimos e Financiamentos Obtidos			193.252,56	81.398,21
Juros e Encargos de Mora			818,15	453,77
Variações Monetárias e Cambiais			3.543,57	0,00
Descontos Financeiros Concedidos			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras			0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas			7.611.035,05	6.449.592,63
Transferências Intragovernamentais			1.705.954,08	1.786.847,99
Transferências Intergovernamentais			4.255.564,73	3.224.721,75
Transferências a Instituições Privadas			1.053.634,22	913.954,64
Transferências a Instituições Multigovernamentais			0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos			118.063,32	115.456,63
Transferências ao Exterior			0,00	0,00
Delegações Concedidas			477.818,70	408.611,62
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos			2.235.154,90	2.276.907,79
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas			1.893.289,14	2.130.118,58
Perdas com Alienação			0,00	0,00
Perdas Involuntárias			0,00	0,00
Incorporação de Passivos			0,00	0,00
Desincorporação de Ativos			341.865,76	146.789,21
Tributárias			319.769,71	316.875,49
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			1.065,36	0,00
Contribuições			318.704,35	316.875,49
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados			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			10.212.173,20	2.032.024,82
Premiações			61.948,88	139.058,64
Resultado Negativo de Participações			0,00	0,00
Incentivos			0,00	0,00
Subvenções Econômicas			26.000,00	32.688,00
Participações e Contribuições			0,00	0,00
VPD de Constituições de Provisões			9.732.059,73	1.648.474,62
Custo de Outras VPD			0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas			392.164,59	211.803,56
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)			47.347.240,31	36.665.141,62
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III)=(I-II)			-4.262.303,30	813.687,03

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 ajustes e obtidos ganhos com alienação de bens inservíveis ao poder público. Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas (classificadas) nos grupos anteriores. Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos: contempla os registros da reavaliação do ativo imobilizado, da depreciação, amortização. Os bens foram depreciados em conformidade a legislação aplicando os índices e tabela de depreciação. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas (classificadas) nos grupos anteriores, tais como: resultado negativo da equivalência patrimonial, dividendos, premiações, subvenções. As reservas matemáticas afetaram bastante pois, as projeções foram revistas e teve troca de atuário, estas, remetem a um passivo comprometedor. Especificamente em relação ao RPPS, foram registradas as perdas involuntárias nas aplicações, que foram expressivas. Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, em relação ao exercício anterior, neste exercício o resultado patrimonial foi menor.

Origem e destinação dos recursos provenientes de alienação de ativos: em cumprimento ao art 50, VI da Lei complementar os recursos advindos de alienação de bens, foram destinados a aquisição de bens permanentes.

As demais notas explicativas encontram-se no seguinte endereço:

<https://www.saomartinho.rs.gov.br>

JEANCARLO HUNHOFF
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 591.891.500-15

SILVANI T. DOMINGUES
CONTADORA CRC 83.080
CPF 564.509.580-49

RODRIGO WEILER ZARO
SEC. FAZENDA E DESENVOLV. ECONÔMICO
CPF 009.040.240-59

Consolidado

Exercício: 2021

Período: Dezembro/2021

Anexo 1: Valorização de Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

Título/Subtítulo		Saldo
4.6.2.1.1.01.00.00.00.00	GANHOS COM ALIENAÇÃO DE PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	147,37
4.6.2.2.1.01.05.00.00.00	GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	206.300,00
Total da Valorização de Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		206.447,37

522 fr -

Make 42



Exercício: 2021

Período: Dezembro/2021

Anexo 2: Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Título/Subtítulo		Saldo
4.9.7.2.1.01.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS DÍVIDA ATIVA	112.224,10
4.9.9.1.3.01.00.00.00.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PR	157.545,81
4.9.9.6.1.00.01.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES DIVERSAS	227.128,24
4.9.9.6.1.01.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES	468,55
4.9.9.9.1.08.00.00.00.00	PROGRAMA TROCA-TROCA	2.902,83
4.9.9.9.1.09.10.00.00.00	RESTITUIÇÕES DETERMINADAS TCE - DANOS AO ERÁRIO PÚBLICO	261,00
4.9.9.9.1.10.00.00.00.00	RESTITUIÇÃO PELO USO DE BENS DO MUNICÍPIO	208,24
4.9.9.9.1.11.00.00.00.00	RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO	1.562,11
Total de Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		502.300,88

522 A

Notas 1

Exercício: 2021

Período: Dezembro/2021

Anexo 3: Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Título/Subtítulo		Saldo
3.6.1.7.1.01.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	279.142,99
3.6.1.7.1.06.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	135.235,45
3.6.1.7.1.07.01.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	1.439.890,77
3.6.1.7.1.12.00.00.00.00	AJUSTE P/PERDAS CONDIÇÃO OFICIAL DE JUSTIÇA	133,70
3.6.1.7.1.98.03.00.00.00	AJUSTES P/PERDAS DANOS AO ERÁRIO - VEREADORES	346,30
3.6.1.7.3.03.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	37.967,06
3.6.1.7.4.06.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	572,87
3.6.5.0.1.01.01.01.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CANCELAMENTO - IPTU	162.137,27
3.6.5.0.1.01.01.02.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CANCELAMENTO - ISSQN	9.311,14
3.6.5.0.1.01.01.03.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CANCELAMENTO - TX FISCAL E VISTORIA	30.514,29
3.6.5.0.1.01.01.04.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CANCELAMENTO - TX SANITARIA	2.289,40
3.6.5.0.1.02.01.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DIVERSOS	65,47
3.6.5.0.1.02.02.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CONT MELHORIA	120.442,34
3.6.5.0.1.02.03.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - TROCA TROCA MIL	4.736,46
3.6.5.0.1.02.04.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - HABITAÇÃO	7,59
3.6.5.0.1.02.08.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - EMP. CONSIGNADO	1.505,41
3.6.5.0.1.02.10.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DESP CARTORÁRIO	5.020,92
3.6.5.0.1.02.11.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CERTIDÕES	7,91
3.6.5.0.1.02.15.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - HONORÁRIOS	1.109,77
3.6.5.0.1.02.16.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - SERV MÁQUINA AC	4.717,79
Total da Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		2.235.154,90

522

Rocha 11/2

Exercicio: 2021

Periodo: Dezembro/2021

Anexo 4: Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Título/Subtítulo		Saldo
3.9.1.9.1.00.01.00.00.00	OUTRAS PREMIAÇÕES	61.948,88
3.9.5.0.1.99.00.00.00.00	OUTRAS SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	26.000,00
3.9.7.2.1.01.00.00.00.00	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO - C	9.732.059,73
3.9.9.1.5.00.01.00.00.00	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE OS REGIMES DE PREVIDENCIA RGPS/ F	92.237,04
3.9.9.6.1.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	13.257,89
3.9.9.9.1.03.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FATOS GERADORES DIVERSOS -	286.669,66
Total de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		10.212.173,20

592

1264 47