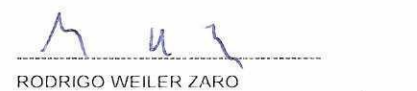




VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			3.869.287,99	3.262.750,50
Impostos			3.041.907,25	2.530.226,70
Taxas			629.050,49	538.336,07
Contribuições de Melhoria			198.330,25	194.187,73
Contribuições			510.296,48	563.037,37
Contribuições Sociais			0,00	15.392,09
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico			0,00	0,00
Contribuições de Iluminação Pública			510.296,48	547.645,28
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais			0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos			847.187,04	224.346,74
Venda de Mercadorias			0,00	0,00
Venda de Produtos			0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços			847.187,04	224.346,74
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras			953.934,07	1.030.238,79
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos concedidos			0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora			83.654,56	56.344,74
Variações Monetárias Cambiais			121.477,16	178.451,13
Descontos Financeiros Obtidos			0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras			748.802,35	795.442,92
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras			0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas			40.774.961,23	35.482.033,24
Transferências Intragovernamentais			539.124,42	559.213,40
Transferências Inter Governamentais			40.226.642,81	34.855.329,84
Transferências das Intuições Privadas			9.194,00	67.490,00
Transferências das Intuições Multigovernamentais			0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos			0,00	0,00
Transferências do Exterior			0,00	0,00
Delegações Recebidas			0,00	0,00
Transferências de pessoas físicas			0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos			48.100,00	234.265,10
Reavaliação de Ativos			0,00	0,00
Ganhos com Alienação			48.100,00	218.340,64
Ganhos com Incorporação de Ativos			0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos			0,00	15.924,46
Reversão de Redução ao Valor Recuperável			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			175.839,22	954.101,57
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar			0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações			0,00	98.277,95
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			0,00	70.522,44
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			175.839,22	785.301,18
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)			47.179.606,03	41.750.773,31
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos			19.169.015,70	16.367.275,20
Remuneração de Pessoal			13.028.910,26	11.415.764,07
Encargos Patronais			5.248.844,75	4.358.413,11
Benefícios a Pessoal			891.260,69	593.098,02
Custo de Pessoal e Encargos			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos			0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais			286.888,15	296.874,77
Aposentadorias e Reformas			0,00	0,00
Pensões			16.021,14	14.520,00
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			270.867,01	282.354,77


ILMARINO HUNHOFF
PREFEITO
CPF 591.891.500-15


SII VANI 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 Consumo de Capital Fixo		11.905.272,10	10.562.640,17
Uso de material de Consumo		5.909.265,25	4.986.563,25
Serviços		5.572.710,85	4.996.459,12
Depreciação, Amortização e Exaustão		423.296,00	579.617,80
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		706.257,61	316.525,32
Juros e Encargos de EMpréstimos e Financiamentos Obtidos		702.240,67	314.948,22
Juros e Encargos de Mora		4.016,94	1.577,10
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		8.133.497,64	8.355.109,53
Transferências Intragovernamentais		1.416.251,32	1.342.188,94
Transferências Intergovernamentais		6.382.981,67	6.618.460,10
Transferências a Instituições Privadas		34.711,65	75.320,87
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		132.110,53	123.963,54
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Delegações Concedidas		167.442,47	195.176,08
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		912.506,22	832.013,55
Reavaliação Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas		95.492,68	131.004,81
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		11.000,00	23.200,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		806.013,54	677.808,74
Tributárias		446.046,74	492.043,75
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		3.617,60	2.041,94
Contribuições		442.429,14	490.001,81
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		49.047.655,73	392.195,38
Premiações		107.037,27	94.482,70
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		53.964,83	51.613,73
Participações e Contribuições		0,00	0,00
VPD de Constituições de Provisões		0,00	0,00
Custo de Outras VPD		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		48.886.653,63	246.098,95
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		90.607.139,89	37.614.677,67
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III)=(I-II)		-43.427.533,86	4.136.095,64

Em relação a ganhos/desincorporação 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 quando cabível.

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 estão em conformidade as projeções atuariais, neste exercício teve lançamento de valor expressivo, remetendo a um passivo comprometedor.

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 causou alerta, bem distante do exercício anterior.

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, essa pratica está sendo realizada a cada ano e tem proporcionado uma melhoria nos bens patrimoniais, pois, os inservíveis estão sendo substituídos por novos ou outros bens, e o valor de alienação é reinvestido em novos bens. As notas explicativas também podem ser acessadas no site <https://www.saomartinho.rs.gov.br>


JEAN CARLO HUNHOFF
PRÓPRIO
CPF 591.891.500-15


SILVANA T. DOMINGUES
CONTADORA CRC 83.080
CPF 564.509.580-49


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



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Demonstração das Variações Patrimoniais

Anexo 15 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Exercicio: 2023

Periodo: Dezembro/2023

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

Titulo/Subtitulo		Saldo
4.6.2.1.1.99.00.01.00.00	Ganhos com Alienação de Bens Móveis e Semoventes - livre	10.100,00
4.6.2.1.1.99.00.03.00.00	GANHOS COM ALIENAÇÃO DE BENS MOVEIS E SEMOVENTES - SAÚDE	38.000,00
Total da Valorização de Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		48.100,00

M u 1
fo.
SII



MUNICÍPIO DE SÃO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Demonstração das Variações Patrimoniais

Anexo 15 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

Anexo 2: Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

	Título/Subtítulo	Saldo
4 9 9 6 1 00 01 00 00 00	INDENIZAÇÕES, RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES DIVERSAS	145.216,05
4 9 9 6 1 00 03 00 00 00	Indenizações, Restituições p/danos ao erário - Fundeb	4.456,34
4 9 9 6 1 00 04 00 00 00	Indenizações, Restituições p/danos ao erário - MDE	2.260,84
4 9 9 9 1 07 00 00 00 00	RECEITAS DECORRENTES DO RECEBIMENTO DE CERTIDÃO - TÍTULO EXECU	510,00
4 9 9 9 1 09 10 00 00 00	RESTITUIÇÕES DETERMINADAS TCE - DANOS AO ERARIO PUBLICO	23.395,99
	Total de Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	175.839,22

441

592



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Demonstração das Variações Patrimoniais

Anexo 15 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

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

	Título/Subtítulo	Saldo
3 6 1 7 1 05 00 00 00 00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	268.353,46
3 6 1 7 1 06 00 00 00 00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	-173.658,40
3 6 1 7 1 18 00 00 00 00	AJUSTE PARA PERDAS SERV MÁQUINAS - AGRICULTURA	797,62
3 6 3 1 1 01 05 00 00 00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE VEÍCULOS	11.000,00
3 6 5 0 1 01 01 01 00 00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA -CANCELAMENTO - IPTU	271.461,38
3 6 5 0 1 01 01 02 00 00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA -CANCELAMENTO - ISSQN	40.891,80
3 6 5 0 1 01 01 03 00 00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA -CANCELAMENTO - TX FISCAL E VISTORIA	90.308,62
3 6 5 0 1 01 01 04 00 00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA -CANCELAMENTO - TX SANITARIA	12.639,42
3 6 5 0 1 02 02 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CONT MELHORIA	306.281,89
3 6 5 0 1 02 03 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - TROCA TROCA MIL	10.509,16
3 6 5 0 1 02 06 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - ITBI	2.858,03
3 6 5 0 1 02 08 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - EMP. CONSIGNAD	765,61
3 6 5 0 1 02 10 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DESP CARTORÁRI	364,06
3 6 5 0 1 02 15 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - HONORÁRIOS	2.626,26
3 6 5 0 1 02 16 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - SERV MÁQUINA AC	23.081,46
3 6 5 1 1 01 01 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - ISS RETIDO	300,68
3 6 5 1 1 02 07 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - INFRAÇÃO	1.133,63
3 6 5 1 1 02 22 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - SERV MAQUINAS	10.375,41
3 6 5 1 1 07 00 00 00 00	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	32.416,13
	Total da Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	912.506,22

Mul

fo.
592



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Demonstração das Variações Patrimoniais

Anexo 15 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

Anexo 4: Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

	Título/Subtítulo	Saldo
3 9 1 4 1 01 00 00 00 00	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS EM GERAL	30.539,85
3 9 1 9 1 00 01 00 00 00	OUTRAS PREMIAÇÕES	76.497,42
3 9 5 0 1 99 00 00 00 00	OUTRAS SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	53.964,83
3 9 9 9 1 03 00 00 00 00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FATOS GERADORES DIVERSOS -	263.267,20
3 9 9 9 2 01 00 00 00 00	AJUSTE DO VALOR ATUAL DO PLANO DE EQUACIONAMENTO DO DEFICIT DC	48.623.386,43
	Total de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	49.047.655,73

Handwritten signature and initials