



EXECÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): 12

Balço (mês 13)

DATA EMISSÃO: 13/04/2023

PÁGINA: 1

## QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>	<b>464.453.771,60</b>	<b>330.912.767,87</b>
IMPOSTOS	450.959.783,86	320.397.644,41
TAXAS	13.493.987,74	10.515.123,46
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>102.408.910,12</b>	<b>87.188.983,67</b>
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	89.356.727,57	75.735.828,43
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	13.052.182,55	11.453.155,24
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATÉGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>	<b>23.245.686,01</b>	<b>19.672.812,66</b>
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	23.245.686,01	19.672.812,66
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>108.797.286,00</b>	<b>20.824.875,85</b>
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	8.796.823,73	8.786.910,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	84.767.285,42	1.726.957,88
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	15.233.176,85	10.311.007,97
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	<b>2.446.878.342,08</b>	<b>1.870.436.219,26</b>
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	941.342.237,60	777.926.503,74
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.502.367.585,21	1.089.074.488,55
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	3.168.519,27	3.283.796,97
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	151.430,00
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	<b>773.415.087,21</b>	<b>41.939.634,39</b>
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	758.006.487,70	26.328.659,24
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	15.408.599,51	15.610.975,15
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>3.191.020.597,18</b>	<b>2.113.169.425,77</b>
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
OPERAÇÕES DA AUTORIDADE MONETÁRIA	0,00	0,00
SUBVENÇÕES ECONÓMICAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	3.151.722.001,52	2.095.783.027,82
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	39.298.595,66	17.386.397,95
<b>TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>7.110.219.680,</b>	<b>4.484.144.719,</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>569.365.581,80</b>	<b>463.825.399,61</b>
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	514.869.483,13	418.123.911,14
ENCARGOS PATRONAIS	54.037.410,15	45.479.099,89
BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	458.688,52	222.388,58
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>185.506.991,15</b>	<b>145.646.048,69</b>
APOSENTADORIAS E REFORMAS	131.947.907,17	103.330.283,68
PENSÕES	16.671.440,41	14.273.748,21
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	36.887.643,57	27.968.872,49
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00



EXECÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): 12

Balanco (mês 13)

DATA EMISSÃO: 13/04/2023

PÁGINA: 2

OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	73.144,31
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	565.348.812,31	496.963.484,41
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	13.633.976,48	21.091.400,18
SERVIÇOS	550.776.504,25	474.446.972,23
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	938.331,58	1.010.371,34
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	414.740,66
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	37.021.611,52	42.969.097,22
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	28.113.518,66	36.624.142,69
JUROS E ENCARGOS DE MORA	8.908.092,86	6.344.954,53
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	1.095.175.869,90	794.647.892,40
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	941.333.973,04	778.835.748,47
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	18.529.484,46	750.875,77
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	135.312.412,40	15.049.633,16
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	11.635,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	365.516.111,19	62.824.261,62
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	182.579.912,40	242.798,20
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-7.120.509,61	14.168.752,25
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	190.056.708,40	48.412.711,17
TRIBUTÁRIAS	19.526.299,58	13.790.491,58
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	18.230.001,46	12.827.605,13
CONTRIBUIÇÕES	1.296.298,12	962.886,45
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.035.264.622,67	2.006.859.949,85
PREMIAÇÕES	148.998,54	2.670,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
OPERAÇÕES DA AUTORIDADE MONETÁRIA	0,00	0,00
INCENTIVOS	3.974.243,02	1.684.650,00
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	4.030.432.122,79	2.005.116.088,89
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	709.258,32	56.540,96
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>6.872.725.900,</b>	<b>4.027.526.625,</b>
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)	237.493.780,08	456.618.094,09

NOTA

- 1- DIF VALOR NA CONTA USO DE MATERIAL DE CONSUMO DE ANOS ANTERIORES NO VALOR DE 4.097.240,82 REFERE-SE A CONSTATAÇÃO DA SUPERINTENDÊNCIA DE AUDITORIA DE QUE OS REGISTROS DE BAIXA DE ESTOQUES TEM SIDO EQUIVOCADAMENTE NA CONTA DE DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO EM CONTRA PARTIDA A CONTA DE ALMOXARIFADO QUANDO DE ACORDO COM O MCASP 9 EDIÇÃO DEVERIA TER COMO CONTRAPARTIDA A CONTA USO DE MATERIAL DE CONSUMO DEVIDO O AJUSTE PARA CONTABILIZAÇÃO ADEQUADA O DEMONSTRATIVO APRESENTA DIFERENÇA
- 2-DIF VALOR DE 44.465,00 NA CONTA GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO DE ANOS ANTERIORES REFERE-SE A LANÇAMENTO DE AJUSTE NA DIVIDA FUNDADA DA GESTÃO 25 CONTA 2.2.2.1.1.01.01 DÍVIDA MOBILIÁRIA
- 3-O VALOR APRESENTADO NO RESULTADO DIVERGE DO BALANÇO PATRIMONIAL , UMA VEZ QUE O SALDO DA DIVIDA FUNDADA ( DEMAIS OBRIGAÇÕES) ESTÁ A MENOR EM 18.234.320,04, BEM COMO UMA DIFERENÇA DO RESULTADO DO DVP PARA O BALANÇO PATRIMONIAL DE 320.415.401,25. INFORMO QUE FOI ABERTO UM CHAMADO TÉCNICO PARA A DEVIDA CORREÇÃO NO DEMONSTRATIVO.

*Mariane Mendonça Pinheiro*  
 Mariane Mendonça Pinheiro  
 Diretora do Dep. de Contabilidade  
 de Contas e Relatórios Gerenciais  
 CRC-RJ 12296/O-3  
 Matr.: 26742

*Carla dos Santos*  
 Carla dos Santos  
 Superintendente de Contadoria-Geral  
 CRC - RJ 094864/O-4  
 Matr.: 12.380

*Fernando Antônio Ceciliano Jordão*  
 Fernando Antônio Ceciliano Jordão  
 Prefeito

**Chamado - ID 63142 (PRODATA > Clientes > RJ > Prefeituras > Prefeitura Municipal de Angra dos Reis)**

**Data de abertura** 13-04-2023 18:04 **Por** carla santos

**Última atualização** 13-04-2023 18:04 por carla santos

**Tempo para atendimento**

**Tempo para solução**

**Tempo interno para atendimento**

**Tempo interno para solução**

**Tipo** Requisição **Categoria \*** ...clientes > Dívida operacional > Contábil **i**

**Status \*** Novo **Origem da requisição \*** Suporte In loco

**Urgência \*** Muito Alta

**Impacto** Médio **Localização** Calendário PRODATA

**Prioridade** Alta

**Ator** **Requerente** **Observador** **Atribuído para**

\* **i** carla santos **i** **e**

**i** Mariane Mendonça Ferraz **i**

**i** N1-Angra - **i**

**i** Paulo Rios (Prodata) **i**

**i** Tiago Henrique (Prodata) **i**

**Título \*** Divergência entre Saldo da Dívida Fundada

Formatos - **B** *I* A - A -         
 <> 

**Descrição \*i** Consta no Balancete de Verificação Contábil e Balanço Patrimonial 2.2.8 - 132.744.496,05 (Valor errado) - 150.978.816,15 (Valor correto). A correção deverá ser feita no Balanço Patrimonial, Anexo XVI e Balancete de Verificação. Ressalto que os valores nos referidos demonstrativos estavam corretos, por motivo não sabido agora apresentam diferença.

**Chamados relacionados**

**Arquivo (5 MB máx) i**

Arraste e solte seu arquivo aqui, ou



MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS  
SERVIÇO AUTÔNOMO DE CAPTAÇÃO DE ÁGUA E TRATAMENTO DE ESGOTO

ANEXO XVI

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA

PERÍODO: 2022 / JANEIRO A DEZEMBRO



CONTA	ESPECIFICAÇÃO	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO						SALDO ATUAL
			FINANCEIRO		VARIACIONES PATRIMONIAIS			C. MONETÁRIA	
			INSCRIÇÃO	AMORTIZAÇÃO(-)	CANCELAMENTO(-)	ENCAMPAÇÃO			
	DÍVIDA INTERNA (I)	870.640,23	0,00	92.234,34	44.464,80	44.464,80	93.050,74	871.456,63	
2.2.2.1.1.01.01	DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	44.464,80	0,00	44.464,80	0,00	0,00	
2.2.8.9.1.02	PARCELAMENTO COM RPPS	870.640,23	0,00	47.769,54	44.464,80	0,00	93.050,74	871.456,63	
	<b>TOTAL</b>	<b>870.640,23</b>	<b>0,00</b>	<b>92.234,34</b>	<b>44.464,80</b>	<b>44.464,80</b>	<b>93.050,74</b>	<b>871.456,63</b>	

pt Tande

Chamado - ID 54985 (PRODATA > Clientes > RJ > Prefeituras > Prefeitura Municipal de Angra dos Reis)

Data de abertura 25-10-2022 12:59 Por Roseni Alves

Última atualização 01-12-2022 16:53 por Roseni Alves

Tempo para atendimento 04-11-2022 11:00  SLA outro Angra  Tempo para solução

Tempo interno para atendimento Tempo interno para solução

Data da solução 01-12-2022 09:08

Data de fechamento 01-12-2022 16:53

Tipo Requisição Categoria Serviços aos clientes > Dúvida operacional > Contábil > Orçamento

Status Fechado Origem da requisição Suporte In loco

Urgência Média Aprovação Não está sujeita a aprovação

Impacto Médio Localização Calendário PRODATA

Prioridade Média

Ator	Requerente	Observador	Atribuído para
	 Roseni Alves 	 carla santos   TIAGO SOARES DA ROSA   Paulo Rios (Prodata)   Emerson Lima Ferreira (Prodata) 	 Lucas Santos (Prodata)   03 - N2-Contábil -   N1-Angra - 

Título Demonstrativo das Variações Patrimoniais DVP

Descrição **Preencha os dados iniciais**

Nome do módulo:  
Funcionalidade/Tela com problema:  
Navegador utilizado:

**Preencha os dados sobre o sistema utilizado**

Qual a versão do sistema?:  
Qual a Versão do setup?:

**Descreva o problema com prints da tela ou do erro**

Descrição:

Conforme CI 118/2022/CGM. SUAUD, foi observado impropriedade relacionada a baixa de almoxarifado, durante a análise dos demonstrativos contábeis apresentados nas prestações de contas do Fundo Municipal de Meio Ambiente, relativa ao Exercício 2020 e também do Serviço Autônomo de Captação de Água e Tratamento de Esgoto – SAAE, relativa ao Exercício 2021.

Durante a análise do Demonstrativo das Variações Patrimoniais (DVP), foi constatado que o registro de baixa de estoques tem sido efetuado equivocadamente na conta **desincorporação de ativos** em contrapartida a conta de almoxarifado, quando de

acordo com o MCASP (vide página 528, 9ª edição em anexo), deveria ter como contrapartida a conta **Uso de Material de Consumo**.

Ressaltamos que o fato não interferiu no resultado, mas é necessária sua regularização, haja vista, que a baixa de almoxarifado em razão da solicitação do material para uso, durante a operacionalização da máquina pública, não será considerada como perda, e somente nesse caso deve ser registrado na conta desincorporação de ativos.

Este fato, vem acontecendo desde 2020, de acordo com os demonstrativos do Fundo de Meio Ambiente (2020) e permanece até os dias atuais de acordo com o demonstrativo do SAAE (2021 e 2022).

**Chamados  
relacionados**





Estado do Rio de Janeiro  
MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS  
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO  
SUPERINTENDÊNCIA DE AUDITORIA

CÓPIA

OFÍCIO Nº 118/2022/CGM

Angra dos Reis, 13 de junho de 2022.

**Assunto: PROC.nº2021008520**

Senhor Diretor-Presidente,

Trata-se do Processo nº2021008520, relativo à prestação de contas por término de gestão do responsável pelo Patrimônio Mobiliário e Imobiliário do SAAE, período Janeiro 2021, que foi remetido à essa Controladoria para emissão de certificado de auditoria.

É oportuno citar que a partir da nova Deliberação TCE nº277/2017, não estamos mais emitindo certificados de auditorias das prestações de contas por término de gestão, tendo em vista que nas Prestações de Contas Anuais de Gestão, consta a documentação obrigatória específica para os casos em que houverem mais de um responsável, quais sejam: “Cadastros dos responsáveis” e “Termo e transferência de responsabilidade”.

Ressaltamos que somente quando forem detectadas irregularidades durante a transferência de responsabilidade, é que devem ser remetidos os processos de prestações de contas por término de gestão para emissão de certificado de auditoria, face a necessidade de apuração de responsabilidade, quantificação de dano ao erário, e posterior remessa ao TCE-RJ.

É importante ressaltar que os processos de término de gestão devem ser constituídos, independente da desobrigatoriedade de emissão do referido certificado.

SAAE - AR  
DATA 15/06/22 HORA 11:39  
STP RO ..... 130.504.....

Avenida Almirante Júlio César de Noronha, nº 58 - Centro - Angra dos Reis - RJ - CEP 23.900-010  
Tel./Fax: (24) 3365-7276 - E-mail: [cgm.auditoria@angra.rj.gov.br](mailto:cgm.auditoria@angra.rj.gov.br)



Estado do Rio de Janeiro  
MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS  
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO  
SUPERINTENDÊNCIA DE AUDITORIA

Nesse sentido, estamos devolvendo o processo supracitado para que seja arquivado no órgão de origem, que deve ficar à disposição dos órgãos de controle interno e externo quando solicitados.

Atenciosamente,

Marco Antônio de Araújo Barra  
Superintendente de Auditoria  
Matr. 3138

Roberto Peixoto  
Controlador-Geral do Município  
Matr. 70.101.790

Ao  
Diretor-Presidente do SAAE – Serviço Autônomo de Captação e Tratamento de Esgoto  
Alexandre Giovanetti Lima





EXECÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): 12

Balanco (mês 13)

DATA EMISSÃO: 12/04/2022

PÁGINA: 1

## QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>	<b>330.912.767,87</b>	<b>219.151.942,67</b>
IMPOSTOS	320.397.644,41	210.641.177,87
TAXAS	10.515.123,46	8.510.764,80
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>87.186.983,67</b>	<b>80.284.432,27</b>
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	75.735.828,43	72.187.764,86
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	11.453.155,24	8.096.667,41
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGÓRIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>	<b>19.672.812,66</b>	<b>13.470.053,40</b>
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	19.672.812,66	13.470.053,40
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>20.824.875,85</b>	<b>69.034.764,16</b>
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	8.786.910,00	9.801.204,66
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.726.957,88	55.498.417,10
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	10.311.007,97	3.735.142,40
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	<b>1.870.436.219,26</b>	<b>1.384.061.721,40</b>
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	777.926.503,74	690.363.084,39
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.089.074.488,55	688.868.255,25
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	3.283.796,97	2.025.915,16
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	7.650,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	7.650,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	151.430,00	2.796.816,60
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	<b>41.895.169,59</b>	<b>272.697.846,96</b>
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	26.328.659,24	272.697.846,96
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	15.566.510,35	0,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>2.113.169.425,77</b>	<b>1.415.999.476,38</b>
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
OPERAÇÕES DA AUTORIDADE MONETÁRIA	0,00	0,00
SUBVENÇÕES ECONÓMICAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	2.095.783.027,82	1.371.697.973,99
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	17.386.397,95	44.301.502,39
<b>TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>4.484.100.254,</b>	<b>3.454.700.237,</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>463.825.399,81</b>	<b>553.302.849,23</b>
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	418.123.911,14	416.927.141,75
ENCARGOS PATRONAIS	45.479.099,89	43.624.521,02
BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	92.674.246,46
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	222.388,58	76.940,00
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>145.646.048,69</b>	<b>41.976.253,37</b>
APOSENTADORIAS E REFORMAS	103.330.283,68	0,00
PENSÕES	14.273.748,21	12.301.386,21
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	27.968.872,49	29.674.867,01
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00



## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXECÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): 12

Balanco (mês 13)

DATA EMISSÃO: 12/04/2022

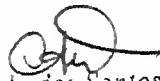
PÁGINA: 1

OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	73.144,31	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	492.866.243,59	422.235.384,86
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	16.994.159,36	1.238.800,00
SERVIÇOS	474.446.972,23	420.015.892,22
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.010.371,34	802.837,17
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	414.740,66	177.855,47
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	42.969.097,22	21.503.876,46
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	36.624.142,69	21.376.008,32
JUROS E ENCARGOS DE MORA	6.344.954,53	127.870,14
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	794.647.892,40	690.371.449,35
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	778.835.748,47	690.363.084,39
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	750.875,77	8.364,96
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	15.049.633,16	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	11.635,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	66.877.037,64	78.879.124,84
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	242.798,20	163.519,20
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	102.413,67
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	14.124.287,45	1.393.017,14
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	52.509.951,99	77.320.174,83
TRIBUTÁRIAS	13.780.491,58	7.151.135,91
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.827.605,13	274.349,71
CONTRIBUIÇÕES	962.886,45	6.876.786,20
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.006.859.949,85	1.559.339.242,33
PREMIAÇÕES	2.670,00	94.106,84
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
OPERAÇÕES DA AUTORIDADE MONETÁRIA	0,00	0,00
INCENTIVOS	1.684.650,00	1.429.622,97
SUBVENÇÕES ECONÓMICAS	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	2.005.116.088,89	1.555.949.866,39
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56.540,96	1.865.646,13
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>4.027.482.160,</b>	<b>3.374.859.316,</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)</b>	<b>456.818.094,09</b>	<b>79.840.920,89</b>

NOTA

  
 Mariane Mendonça Ferraz  
 Diretora do Dep. de Consolidação  
 de Contas e Relatórios Gerenciais  
 CRC-RJ 12296/O-3  
 Matr.: 28742

  
 Fernando Antônio Ceciliano Jordão  
 Prefeito

  
 Carla dos Santos  
 Síndica Titular de Contadoria-Geral  
 CRC - RJ 094864/O-4  
 Matr.: 12.380