

FUNDO MUN. ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GOV. JORGE TEIXEIRA
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GOV. JORGE TEIXEIRA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		86.200,16	0,00	PESSOAL E ENCARGOS		1.117.754,70	780.223,82
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		86.200,16	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		965.567,16	645.145,08
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		1.678.503,46	1.393.845,59	ENCARGOS PATRONAIS		145.187,54	130.805,18
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.350.000,00	1.393.845,59	BENEFÍCIOS A PESSOAL		7.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		328.503,46	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		0,00	4.273,56
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		5.625,10	60,45	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		0,00	5.839,21
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		5.625,10	0,00	BENEFÍCIOS EVENTUAIS		0,00	1.421,07
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	60,45	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS		0,00	4.418,14
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		1.770.328,72	1.393.906,04	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		607.806,79	470.951,56
TOTAL		1.770.328,72	1.393.906,04	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		352.053,49	252.668,20
				SERVIÇOS		144.580,51	108.841,82
				DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		111.172,79	109.441,54
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		0,00	650,00
				INCENTIVOS		0,00	650,00
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		1.725.561,49	1.257.664,59
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		44.767,23	136.241,45
				TOTAL		1.770.328,72	1.393.906,04

VANESSA DE CASTRO VENÂNCIO
 CONTADORA - CRC RO-010591/O-0
 038.859.542-65

KEILA MARIA DE OLIVEIRA SOUZA
 SEC. MUN. ASSIST. SOCIAL
 778.334.652-91

FUNDO MUN. ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GOV. JORGE TEIXEIRA
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GOV. JORGE TEIXEIRA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		29.990,00	24.754,42
INVESTIMENTOS		29.990,00	24.754,42

VANESSA DE CASTRO VENÂNCIO
CONTADORA - CRC RO-010591/O-0
038.859.542-65

KEILA MARIA DE OLIVEIRA SOUZA
SEC. MUN. ASSIST. SOCIAL
778.334.652-91

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE GOV. JORGE TEIXEIRA
CNPJ: 19.661.239/0001-30

ANEXO 15 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO: 2022

MÊS: 12

NOTAS EXPLICATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

1) VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA

1.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

- **Valor Total de R\$ 1.678.503,46** sendo:
 - Transferências de Recurso Próprio no valor de R\$ 1.350.000,00. São transferências recebidas da entidade prefeitura, com intuito de manter o pagamento das despesas pois o FMAS não é agente arrecadador.
 - Transferência Inter Governamentais no valor de R\$ 328.503,46, referente a recursos Federais e Estaduais.
 - Reavaliação de Ativos no valor de R\$ 5.625,10. Reavaliação de Ativos é o processo de gestão patrimonial onde se atribui um novo valor para um ativo, atualizando o valor do mesmo. O valor de mercado de um bem ou ativo pode variar, levando em conta depreciação, valorização e desvalorização do mercado e também caso ocorra alguma mudança na legislação.

2) VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA

2.1 PESSOAL E ENCARGOS

Representam a redução do patrimônio do Fundo Municipal de Assistência Social pela assunção da despesa com pessoal, que produzirá bens ou serviços à comunidade, como a mão de obra de psicólogos, assistentes sociais, assistentes administrativos, agentes políticos entre outros.

- **Pessoal e Encargos – Valor de R\$ 1.117.754,70** sendo:
 - Remuneração a Pessoal no valor de R\$ 965.567,16 - Referente a pagamento com servidores em 2022 do FMAS.
 - Encargos patronais no valor de R\$ 145.187,54 - referente a pagamento com encargos patronais INSS (RGPS), Instituto de previdência próprio (RPPS) e FGTS.

2.3 USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO

- **Uso de material de consumo – Valor de R\$ 352.053,49** - Referente as aquisições/consumo dos materiais, ressalta-se que o FMAS não tem almoxarifado para estocagem, assim, toda a mercadoria adquirida é consumida de imediato.
- **Serviços – Valor de R\$ 144.580,51** – sendo referente a pagamento de diárias; referente a pagamento de diárias a conselheiros; referente a serviços com pagamentos de plantão extra de Médicos; referente a pagamento de contas telefônicas; referente contratação de empresa para manutenção e conservação de veículos; referente a pagamento com serviços de água e esgoto, energia elétrica, gás e outros;
- **Depreciação, Amortização e Exaustão – Valor de R\$ 111.172,79** – Referente a depreciação de bens móveis do Exercício. Depreciação é a alocação sistemática do valor depreciável de um ativo ao longo da sua vida útil, ou seja, o registro da redução do valor dos bens pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

3) RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

- **Resultado do Exercício – Valor de R\$ (44.767,23)** - Compreende o saldo da apuração de demonstração da variação patrimonial, sendo este valor incorporado no Patrimônio Líquido da entidade (Anexo 14 - Balanço Patrimonial – mês 12) na conta “resultado não encerrado do exercício”, que posteriormente será incorporado no Anexo 14 – Balanço Patrimonial (encerrado) na conta “ superávits ou déficits acumulados.

VANESSA DE CASTRO VENÂNCIO
CRC-RO 010591/O-0
CONTADORA

KEILA MARIA DE OLIVEIRA SOUZA
SEC. MUN DE ASSISTENCIA SOCIAL