

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

Exercício de 2022

Pág.: 1

**ISOLADO:3 - FUNDO MUN. SAÚDE DE GOV. JORGE TEIXEIRA**

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS</b>							
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>		<b>535.746,72</b>	<b>0,00</b>	<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		<b>5.988.509,32</b>	<b>4.561.387,52</b>
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		535.746,72	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		5.084.785,12	3.877.053,23
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>		<b>11.290.479,29</b>	<b>8.870.586,42</b>	ENCARGOS PATRONAIS		802.436,07	654.702,86
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		6.176.755,86	8.870.586,42	BENEFÍCIOS A PESSOAL		97.966,67	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		5.113.723,43	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		3.321,46	29.631,43
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA</b>		<b>26.231,88</b>	<b>11.467,32</b>	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>1.794,94</b>	<b>20.239,88</b>
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		26.011,88	9.149,83	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS		1.794,94	20.239,88
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		220,00	2.317,49	<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>		<b>4.404.763,18</b>	<b>2.363.252,35</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS</b>		<b>11.852.457,89</b>	<b>8.882.053,74</b>	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		2.742.234,06	1.136.533,81
<b>TOTAL</b>		<b>11.852.457,89</b>	<b>8.882.053,74</b>	SERVIÇOS		1.403.942,99	980.193,90
				DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO		258.586,13	246.524,64
				<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		<b>55.644,17</b>	<b>132.815,08</b>
				INCENTIVOS		0,00	132.815,08
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		55.644,17	0,00
				<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS</b>		<b>10.450.711,61</b>	<b>7.077.694,83</b>
				<b>RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)</b>		<b>1.401.746,28</b>	<b>1.804.358,91</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>11.852.457,89</b>	<b>8.882.053,74</b>

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

DIEGO MAMEDIO DOS SANTOS  
 SEC. MUN. DE SAÚDE  
 973.405.882-72

# FUNDO MUN. SAÚDE DE GOV. JORGE TEIXEIRA

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUN. SAÚDE DE GOV. JORGE TEIXEIRA

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS</b> (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>INCORPORAÇÃO DE ATIVO</b>		<b>356.689,49</b>	<b>127.976,72</b>
INVESTIMENTOS		356.689,49	127.976,72

---

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

---

DIEGO MAMEDIO DOS SANTOS  
SEC. MUN. DE SAÚDE  
973.405.882-72

NOTA EXPLICATIVA

1) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

1.1 TRANSFERENCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

- **Transferências Intragovernamentais** – Valor Total de R\$ 6.176.755,86 - Sendo este referente às transferências de Recurso Próprio.
- **Transferências Inter Governamentais** – Valor Total de R\$ 5.113.723,43 – Referente as transferências recebidas recurso Federal e Estadual.
- **Reavaliação de Ativos** – Valor Total de 26.001,88 - 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.

1.2 VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

- **Ganhos com desincorporação de passivos** – Valor R\$ 220,00 – Referente a cancelamentos de restos a pagar processados.

2) VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA

2.1 PESSOAL E ENCARGOS

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

- **Remuneração a Pessoal – Valor de R\$ 5.988.509,32** sendo:
  - Remuneração a Pessoal no valor de R\$ 5.084.785,12 - Referente a pagamento com servidores em 2021 do FMS. Remuneração é o vencimento do cargo efetivo, acrescido das vantagens pecuniárias permanentes estabelecidas em lei.
  - Encargos patronais no valor de R\$ 802.436,07 - referente a pagamento com encargos patronais INSS (RGPS) e Instituto de previdência próprio (RPPS). Despesas com encargos sociais que o ente público ou privado é levado a atender pela sua condição de empregador resultante de pagamento de pessoal, tais como Fundo de Garantia por Tempo de Serviço e contribuições para Institutos de Previdência.
  - Benefícios a Pessoal – no valor de R\$ 97.966,67 – Referente a pagamento de auxílios.
  - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos – Valor R\$ 3.321,46 – Referente a indenizações e restituições trabalhistas.
- **Benefícios Previdenciários e Assistenciais – Valor R\$ 1.794,94** – Referente a pagamento com auxilio doença do regime próprio de previdência social R\$ 36.171,28 e despesas com salário família/maternidade R\$ 3.251,04 do regime próprio de previdência social. Esclarecemos que não houve saldo no Exercício anterior nesta conta, pelo motivo que estes benefícios eram pagos pelo instituto de previdência próprio (RPPS), em que por determinação da EC nº 103/19 os benefícios custeados pela previdência do servidor passaram a ser limitados a aposentadorias e pensões, conforme se depreende do § 2º de seu artigo 9º, logo os auxilio doença, salario família/maternidade ficaram a cargo do Município.

2.2 USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO

- **Uso de material de consumo – Valor de R\$ 2.742.234,06** - Referente a produtos adquiridos como, medicamentos, combustível entre outros.
- **Serviços – Valor de R\$ 1.403.942,99** – sendo: **R\$ 154.180,00** referente a pagamento de diárias; **R\$ 140,00** referente a pagamento de diárias a conselheiros; **R\$ 712.210,00** referente a serviços com pagamentos de plantão extra de Médicos; **R\$ 17.331,59** referente a pagamento de contas telefônicas; **R\$ 68.302,02** referente contratação de empresa para manutenção e conservação de veículos; **R\$ 121.924,94** referente a pagamento com serviços de água e esgoto, energia elétrica, gás e outros; **R\$ 10.782,00** referente a contratação de empresa para serviços de coleta e análise de exames laboratoriais; **R\$ 1.550,24** referente a pagamento de tarifas bancárias; **R\$ 311.770,38** referente a contratação de empresas para serviços como: recarga de tonner, gerenciamento informatizado, operadora de sistema de (cartões) utilizando sistema eletrônico online com rede credenciadas para serviços de gerenciamento eletrônico e controle de manutenção preventiva e corretiva de peças, pneus, lavador, borracharia, guincho e serviços mecânicos e parte elétrica, tacógrafos, solda, ar condicionado, serviços de confecções de placas e tarjetas e recauchutagem de pneus, etc; **R\$ 5.751,82** referente a contratação de empresa para serviços de manutenção de ar condicionado.
- **Depreciação – Valor de R\$ 258.586,13** – Neste grupo está contabilizado às depreciações de bens móveis. 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.

### 2.3 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

- **Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas - Valor Total de R\$ 55.644,178** - sendo: R\$ 39.924,17 referente a devolução de Convênios; e R\$ 15.720,00 referente a indenização pela execução de trabalho de campo – Diárias de Campo.

### 3) RESULTADO PATRIMONIAL DO PERIODO

- **Resultado do Exercício – Valor de R\$ 1.375.734,40** - 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

DIEGO MAMEDIO DOS SANTOS  
SEC. MUNICIPAL DE SAUDE