



MUNICÍPIO DE COLATINA
SANEAR-SERVIÇO COLATINENSE DE SANEAMENTO AMBIENTAL
ESPIRITO SANTO
06.698.248/0001-54
ANEXO XV - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2019

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	49.992.853,51	42.669.604,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	143.270,35	76.788,67
IMPOSTOS		
TAXAS	143.270,35	76.788,67
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES		
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	48.503.712,79	41.454.391,64
VENDA DE MERCADORIAS		
VENDA DE PRODUTOS		
EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	48.503.712,79	41.454.391,64
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	166.248,86	263.408,11
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		
JUROS E ENCARGOS DE MORA		
VARIACÕES MONETARIAS E CAMBIAIS		
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	166.248,86	263.408,11
OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	642,13	
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	642,13	
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	68,32	35.298,18
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		
GANHOS COM ALIENAÇÃO		
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	68,32	35.298,18
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL		
OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.178.911,06	839.718,23
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR		
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS		
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	26.408,59	144.426,53
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.152.502,47	695.291,70
VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	47.118.053,10	43.690.700,59
PESSOAL E ENCARGOS	8.827.893,00	10.680.938,67
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	6.841.240,58	7.198.852,47
ENCARGOS PATRONAIS	1.680.867,53	2.246.652,49
BENEFÍCIOS A PESSOAL		
OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	305.784,89	1.235.433,71
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		
APOSENTADORIAS E REFORMAS		
PENSOES		
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA		
BENEFÍCIOS EVENTUAIS		
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA		
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	33.846.925,10	28.324.460,02
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.228.008,19	3.009.413,26
SERVIÇOS	31.492.165,14	25.201.215,85
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	126.751,77	113.830,91
VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	39.516,44	88.924,67
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	28.920,10	36.842,36
JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.596,34	37.761,96
VARIACÕES MONETARIAS E CAMBIAIS		14.320,35
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS		
OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	164.921,30	251.577,60
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		



MUNICÍPIO DE COLATINA
SANEAR-SERVIÇO COLATINENSE DE SANEAMENTO AMBIENTAL
ESPIRITO SANTO
06.698.248/0001-54
ANEXO XV - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2019

TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	164.066,06	
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	855,24	
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS		251.577,60
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS		
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		
DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	40.745,91	482.447,80
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	32.878,11	482.447,80
PERDAS COM ALIENACAO		
PERDAS INVOLUNTARIAS	7.867,80	
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
TRIBUTARIAS	1.148.692,02	1.025.713,18
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	11.935,65	21.936,14
CONTRIBUICOES	1.136.756,37	1.003.777,04
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS		
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS		
CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS		
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.049.359,33	2.836.638,65
PREMIACOES		
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES		
INCENTIVOS		
SUBVENCOES ECONOMICAS		
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES		
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.049.359,33	2.836.638,65
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	2.874.800,41	(1.021.095,76)
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.452.982,96	772.430,26
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	136.499,84	170.371,54
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - O valor apresentado na linha Transferências Intragovernamentais refere-se a "REINCORPORAÇÃO DE BEM BAIXADO INDEVIDAMENTE: veículo retornou ao patrimônio do SANEAR tendo em vista equívoco em 2012 em que foi leiloadado o veículo Placa MQT 3307 e não MQT 3317".

2 - O valor apresentado na linha Ganho com Desincorporação de Passivos referem-se a redução de juros, devido a antecipação da ultima parcela do parcelamento ANA Nº 339009905850.

3 - O valor apresentado na linha Transferências e Delegações Concedidas são relativos a subvenções sociais concedidas a entidades relacionadas a educação ambiental e coleta seletiva. Grande parte está contabilizada erroneamente em 'Intergovernamentais' onde deveria estar em 'instituições privadas'.

4 - O valor apresentado na linha Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos refere-se a Ajuste de Perdas em Dívida Ativa e a baixa de bem intangível, contabilizado incorretamente, onde o mesmo deveria ser despesa corrente, por se tratar de despesa com acesso a sistema online de consulta a processos judiciais.



MUNICÍPIO DE COLATINA
SANEAR-SERVIÇO COLATINENSE DE SANEAMENTO AMBIENTAL
ESPIRITO SANTO
06.698.248/0001-54
ANEXO XV - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2019

DANIEL HERNANDEZ DALLA FAVARATO
DIRETOR GERAL

LORRAINA OLIVEIRA BRUMATTI
CONTADORA CRC-ES 18552/O-4