



PREFEITURA MUNICIPAL DE ICONHA
CONSOLIDADO MUNICÍPIO DE ICONHA
ESPIRITO SANTO
27.165.646/0001-85
ANEXO XV - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2016

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	63.950.501,83	111.173.476,42
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.506.420,86	3.310.497,82
IMPOSTOS	2.840.462,51	2.687.887,42
TAXAS	665.958,35	622.610,40
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES	4.020.265,89	3.866.875,91
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.230.519,95	3.175.044,94
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO		
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	789.745,94	691.830,97
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.539.061,41	1.477.380,21
VENDA DE MERCADORIAS		
VENDA DE PRODUTOS		
EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.539.061,41	1.477.380,21
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.465.452,92	2.888.790,12
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		
JUROS E ENCARGOS DE MORA	664.837,73	333.593,59
VARIAÇÕES MONETARIAS E CAMBIAIS	735.804,66	
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	4.064.810,53	2.555.196,53
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	49.176.703,56	45.844.166,16
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	10.165.399,66	7.813.691,58
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	33.356.717,61	32.278.261,53
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	5.654.576,94	5.751.339,38
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS		
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	9,35	873,67
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	124.117,79	129.637,68
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		
GANHOS COM ALIENAÇÃO		
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	124.117,79	129.637,68
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	118.479,40	53.656.128,52
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR		
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	8.311,48	52.903.344,63
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	110.167,92	752.783,89
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	57.018.263,67	95.190.723,60
PESSOAL E ENCARGOS	23.616.479,50	24.893.271,03
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	17.334.638,86	18.584.915,03
ENCARGOS PATRONAIS	3.733.205,85	3.628.542,29
BENEFÍCIOS A PESSOAL	2.548.634,79	2.642.100,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		37.713,71
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	2.078.025,89	1.900.094,84
APOSENTADORIAS E REFORMAS	1.564.740,28	1.431.350,98
PENSOES	434.083,52	410.141,59
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA		
BENEFÍCIOS EVENTUAIS		
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA		
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	79.202,09	58.602,27
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	8.274.321,52	9.188.252,93
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.626.043,28	3.194.838,09
SERVÍCIOS	5.646.130,49	5.993.414,84
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	2.147,75	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	436.459,16	856.195,77
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	231.644,80	219.803,44
JUROS E ENCARGOS DE MORA	65.427,90	108.267,54
VARIAÇÕES MONETARIAS E CAMBIAIS		
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	139.386,46	528.124,79
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	18.415.154,77	14.877.509,69
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	11.568.129,41	7.690.631,58
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	4.949.123,63	5.316.387,51
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	1.404.362,13	1.470.777,95



PREFEITURA MUNICIPAL DE ICONHA
CONSOLIDADO MUNICÍPIO DE ICONHA
ESPIRITO SANTO
27.165.646/0001-85
ANEXO XV - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2016

TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		
TRANSFERÊNCIAS A CONSORCIOS PÚBLICOS	493.539,60	399.712,65
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	17.574,19	100.910,96
REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	17.574,19	124,34
PERDAS COM ALIENACAO		
PERDAS INVOLUNTARIAS		10.780,36
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		90.006,26
TRIBUTARIAS	547.523,77	406.218,24
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	10.264,96	13.992,92
CONTRIBUICOES	537.258,81	392.225,32
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	3.632.724,87	42.968.270,14
PREMIACOES		336,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES		
INCENTIVOS		
SUBVENCOES ECONOMICAS		
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES		
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	3.283.355,03	42.829.412,10
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	349.369,84	138.522,04
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	6.932.238,16	15.982.752,82
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Q UALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	2.487.431,14	4.490.289,81
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	320.961,06	517.587,78
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	429.400,00	

Notas Explicativas:

1 - Este demonstrativo evidencia as variações patrimoniais aumentativas de R\$ 63.950.501,83 e as variações patrimoniais diminutivas de R\$ 57.018.263,67, sendo que a diferença gerou um superávit patrimonial no valor de R\$ 6.932.238,16;

2 - Nas Variações Patrimoniais Qualitativas ocorreu a Incorporação de Ativo, no valor de R\$ 2.487.431,14, resultado dos investimentos em obras e equipamentos das unidades gestoras Prefeitura (2.120.988,14), Fundo de Saúde (352.468,00), Inst. de Previdência - Ipasic (2.917,00), Saae - Serviço Autônomo de Água e Esgoto (3.616,00) e Câmara Municipal (7.442,00), bem como, a Desincorporação de Passivos da unidade gestora Prefeitura no valor de R\$ 320.961,06, correspondente ao pagamento de dívidas parceladas, junto ao INSS (196.040,16), IPASIC (56.653,56), Secretaria da Receita Federal (Pasep parcelado, 48.415,26) e operação de crédito junto ao Banco do Brasil (19.852,08);

3 - No exercício de 2016 também ocorreu a desincorporação de ativos da unidade gestora Prefeitura no valor de R\$ 429.400,00, referente ao bens móveis alienados através de leilão conforme Edital de Credenciamento nº 01/2016, contrato nº 49/2016 - Processos nº 1351/2016 E 9822/2015.

JOÃO PAGANINI
PREFEITO MUNICIPAL

CARLOS EDUARDO SOARES LOPES
CONTADOR CRC-ES 7547/O