FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - TRINDADE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - TRINDADE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		**6.280,16**	**10.398,55**
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		6.280,16	10.398,55
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		**18.234,85**	**10.731,46**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		18.234,85	10.731,46
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		**16.066.729,65**	**14.722.584,93**
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		9.359.958,76	7.220.355,74
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		6.608.249,89	7.502.229,19
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		98.521,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		**748.632,99**	**234.669,83**
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		233.377,00	58.800,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		515.255,99	175.869,83
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		**1.264,00**	**9.005,12**
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.264,00	9.005,12
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		**16.841.141,65**	**14.987.389,89**
TOTAL		**16.841.141,65**	**14.987.389,89**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS		**4.552.755,57**	**3.784.270,57**
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		3.337.035,19	2.833.279,72
ENCARGOS PATRONAIS		1.215.720,38	950.990,85
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		**23.524,57**	**22.872,93**
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		23.524,57	22.872,93
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		**11.243.541,69**	**10.612.553,38**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		2.739.868,54	2.692.375,40
SERVIÇOS		8.026.960,74	7.840.070,93
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		476.712,41	80.107,05
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		**0,00**	**3.362,13**
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	3.362,13
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PAS		**229.188,70**	**14.433,07**
PERDAS COM ALIENAÇÃO		326,25	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS		415,58	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		228.446,87	14.433,07
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		**239.711,38**	**298.442,79**
INCENTIVOS		239.711,38	298.442,79
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		**16.288.721,91**	**14.735.934,87**
RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		**552.419,74**	**251.455,02**
TOTAL		**16.841.141,65**	**14.987.389,89**

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ACÁCIA SOARES FERNANDES
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 752.191.903-34

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - TRINDADE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - TRINDADE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		**1.353.633,71**	**378.706,48**
INVESTIMENTOS		1.353.633,71	378.706,48

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ACÁCIA SOARES FERNANDES
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 752.191.003-34

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam; Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRINDADE

R 25 DE BRIL, 269, CENTRO, TRINDADE-PE

CNPJ: 11.393.440/0001-72

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – ANEXO XV

(Item 11, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

A elaboração da DVP vem descrita no Título IX – Da Contabilidade, no art. 104 da Lei nº 4.320/1964:

> Art. 104. A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ACÁCIA SOARES FERNANDES
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 752.191.903-34

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

De acordo a NBC TSP, a demonstração do resultado (aqui denominada demonstração das variações patrimoniais – DVP) deve incluir itens que apresentam os seguintes valores do período contábil:

a. receita, correspondente às variações patrimoniais aumentativas;

b. despesa, correspondente às variações patrimoniais diminutivas;

c. parcela do resultado de coligadas e empreendimento controlado em conjunto mensurada pelo método da equivalência patrimonial;

d. ganhos ou perdas antes dos tributos reconhecidos na alienação de ativos ou pagamento de passivos relativos a operações em descontinuidade; e

e. resultado do período.

O MCASP confere as entidades públicas municipais dois tipos de modelos para elaboração da DVP: sintético e analítico. Na presente DVP foi utilizado o modelo analítico. Este modelo detalha os subgrupos (3º nível de detalhamento do PCASP) das variações patrimoniais em um único quadro.

1 Variações Patrimoniais Aumentativas

Corresponde a aumentos na situação patrimonial líquida da entidade não oriundos de contribuições dos proprietários;

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ACÁCIA SOARES FERNANDES
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 752.191.903-34

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

	Em 31/12/2019	Em 31/12/2018
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	0,00	0,00
Contribuição	0,00	0,00
Exploração e venda de bens, serviços e direitos	6.280,16	10.398,55
Variações patrimoniais aumentativas financeiras	18.234,85	10.731,46
Transferências e delegações recebidas	16.066.729,65	14.722.584,93
Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivo	748.632,99	234.669,83
Outras variações patrimoniais au mentativas	1.264,00	9.005,12
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	16.841.141,65	14.987.389,89

2. Variações Patrimoniais Diminutivas

Corresponde a diminuições na situação patrimonial líquida da entidade não oriundas de distribuições aos proprietários.

	Em 31/12/2019	Em 31/12/2018
Pessoal e encargos	4.552.755,57	3.784.270,57
Benefícios previdenciários e assistenciais	23.524,57	22.872,93
Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	11.243.541,69	10.612.553,38

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ACÁCIA SOARES FERNANDES
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 752.191.903-34

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

Variações patrimoniais diminutivas financeiras	0,00	3.362,13
Transferências e delegações concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivo	229.188,70	14.433,07
Tributarias	0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas	239.711,38	298.442,79
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	16.288.721,91	14.735.934,87

3 Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período é a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e diminutivas (VPD), apurada na Demonstração das Variações Patrimoniais, que evidencia o desempenho das entidades do setor público. Destarte, observa-se um superávit no resultado patrimonial de cerca de R$552,4 mil.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ACÁCIA SOARES FERNANDES
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 752.191.903-34

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TRINDADE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TRINDADE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		**1.014,98**	**2.791,13**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.014,98	2.791,13
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		**1.915.163,48**	**1.989.698,80**
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.091.010,73	1.152.150,79
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		824.152,75	837.548,01
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		**110.626,68**	**46.204,30**
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		13.309,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		97.317,68	46.204,30
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		**2.229,40**	**13.216,98**
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		2.229,40	13.216,98
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		**2.029.034,54**	**2.051.911,21**
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		**18.749,64**	**53.018,21**
TOTAL		**2.047.784,18**	**2.104.929,42**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS		**419.670,94**	**418.799,20**
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		316.365,51	317.451,87
ENCARGOS PATRONAIS		103.305,43	101.347,33
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		**541,64**	**576,84**
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		541,64	576,84
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		**1.627.571,60**	**1.685.480,01**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		129.391,19	149.057,23
SERVIÇOS		1.478.514,95	1.517.796,49
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		19.665,46	18.626,29
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		**0,00**	**73,37**
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	73,37
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		**2.047.784,18**	**2.104.929,42**
TOTAL		**2.047.784,18**	**2.104.929,42**

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ROSILENE MIRANDA DE LUCENA
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 028.585.984-60

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TRINDADE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TRINDADE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		**1.485,80**	**30.233,20**
INVESTIMENTOS		1.485,80	30.233,20

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ROSILENE MIRANDA DE LUCENA
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 928.585.984-60

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDocs.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TRINDADE

R FLORIANO PEIXOTO, SN, CENTRO, TRINDADE-PE

CNPJ: 17.951.726/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – ANEXO XV

(Item 11, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

A elaboração da DVP vem descrita no Título IX – Da Contabilidade, no art. 104 da Lei nº 4.320/1964:

> Art. 104. A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

De acordo a NBC TSP, a demonstração do resultado (aqui denominada demonstração das variações patrimoniais – DVP) deve incluir itens que apresentam os seguintes valores do período contábil:

> a. receita, correspondente às variações patrimoniais aumentativas;

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ROSILENE MIRANDA DE LUCENA
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 028.585.984-60

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

b. despesa, correspondente às variações patrimoniais diminutivas;

c. parcela do resultado de coligadas e empreendimento controlado em conjunto mensurada pelo método da equivalência patrimonial;

d. ganhos ou perdas antes dos tributos reconhecidos na alienação de ativos ou pagamento de passivos relativos a operações em descontinuidade; e

e. resultado do período.

O MCASP confere as entidades públicas municipais dois tipos de modelos para elaboração da DVP: sintético e analítico. Na presente DVP foi utilizado o modelo analítico. Este modelo detalha os subgrupos (3º nível de detalhamento do PCASP) das variações patrimoniais em um único quadro.

1 Variações Patrimoniais Aumentativas

Corresponde a aumentos na situação patrimonial líquida da entidade não oriundos de contribuições dos proprietários;

	Em 31/12/2019	*Em 31/12/2018*
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	0,00	0,00

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ROSILENE MIRANDA DE LUCENA
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 028.585.984-60

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

Contribuição	0,00	0,00
Exploração e venda de bens, serviços e direitos	0,00	0,00
Variações patrimoniais aumentativas financeiras	1.014,98	2.791,13
Transferências e delegações recebidas	1.915.163,48	1.989.698,80
Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivo	110.626,68	46.204,30
Outras variações patrimoniais aumentativas	2.229,40	13.216,98
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	**2.029.034,54**	**2.051.911,21**

2. Variações Patrimoniais Diminutivas

Corresponde a diminuições na situação patrimonial líquida da entidade não oriundas de distribuições aos proprietários.

	Em 31/12/2019	*Em 31/12/2018*
Pessoal e encargos	419.670,94	418.799,20
Benefícios previdenciários e assistenciais	541,64	576,84
Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	1.627.571,60	1.685.480,01
Variações patrimoniais diminutivas financeiras	0,00	0,00
Transferências e delegações concedidas	0,00	73,37
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivo	0,00	0,00

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ROSILENE MIRANDA DE LUCENA
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 028.585.984-60

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

Tributarias	0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	2.047.784,18	2.104.929,42

3 Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período é a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e diminutivas (VPD), apurada na Demonstração das Variações Patrimoniais, que evidencia o desempenho das entidades do setor público. Destarte, observa-se um déficit no resultado patrimonial de cerca de R$18,7 mil.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ROSILENE MIRANDA DE LUCENA
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 028.585.984-60

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

FUNDO DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:5 - FUNDO DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		**26,04**	**3,83**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		26,04	3,83
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		**151.677,19**	**223.524,74**
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		151.677,19	223.524,74
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		**3.191,24**	**1.086,34**
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		3.191,24	1.086,34
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		**154.894,47**	**224.614,91**
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		**18.256,08**	**0,00**
TOTAL		**173.150,55**	**224.614,91**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS		**75.079,16**	**114.499,54**
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		58.882,00	99.408,90
ENCARGOS PATRONAIS		16.197,16	15.090,64
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		**0,00**	**634,20**
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		0,00	634,20
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		**98.071,39**	**105.248,62**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		19.025,20	27.932,96
SERVIÇOS		78.686,99	77.315,66
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		359,20	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		**173.150,55**	**220.382,36**
RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		**0,00**	**4.232,55**
TOTAL		**173.150,55**	**224.614,91**

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

RICARDO DE ANDRADE BARROS
PRESIDENTE DO CONSELHO
CPF.: 039.105.374-48

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam; Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

FUNDO DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:5 - FUNDO DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		0,00	**0,00**
		0,00	0,00

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

RICARDO DE ANDRADE BARROS
PRESIDENTE DO CONSELHO
CPF.: 939.105.374-48

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

CONSELHO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE DE TRINDADE

R. OSWALDO CRUZ, 70, CENTRO, TRINDADE - PE

CNPJ: 04.172.215/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – ANEXO XV

(Item 11, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

A elaboração da DVP vem descrita no Título IX – Da Contabilidade, no art. 104 da Lei nº 4.320/1964:

> Art. 104. A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

De acordo a NBC TSP, a demonstração do resultado (aqui denominada demonstração das variações patrimoniais – DVP) deve incluir itens que apresentam os seguintes valores do período contábil:

> a. receita, correspondente às variações patrimoniais aumentativas;

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

RICARDO DE ANDRADE BARROS
PRESIDENTE DO CONSELHO
CPF.: 039.105.374-48

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

b. despesa, correspondente às variações patrimoniais diminutivas;

c. parcela do resultado de coligadas e empreendimento controlado em conjunto mensurada pelo método da equivalência patrimonial;

d. ganhos ou perdas antes dos tributos reconhecidos na alienação de ativos ou pagamento de passivos relativos a operações em descontinuidade; e

e. resultado do período.

O MCASP confere as entidades públicas municipais dois tipos de modelos para elaboração da DVP: sintético e analítico. Na presente DVP foi utilizado o modelo analítico. Este modelo detalha os subgrupos (3º nível de detalhamento do PCASP) das variações patrimoniais em um único quadro.

1 Variações Patrimoniais Aumentativas

Corresponde a aumentos na situação patrimonial líquida da entidade não oriundos de contribuições dos proprietários;

	Em 31/12/2019	*Em 31/12/2018*
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	0,00	0,00

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

RICARDO DE ANDRADE BARROS
PRESIDENTE DO CONSELHO
CPF.: 039.105.374-48

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

Contribuição	0,00	0,00
Exploração e venda de bens, serviços e direitos	0,00	0,00
Variações patrimoniais aumentativas financeiras	26,04	3,83
Transferências e delegações recebidas	151.677,19	223.524,74
Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivo	3.191,24	1.086,34
Outras variações patrimoniais aumentativas	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	**154.894,47**	**224.614,91**

2. Variações Patrimoniais Diminutivas

Corresponde a diminuições na situação patrimonial líquida da entidade não oriundas de distribuições aos proprietários.

	Em 31/12/2019	*Em 31/12/2018*
Pessoal e encargos	75.079,16	114.499,54
Benefícios previdenciários e assistenciais	0,00	634,20
Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	98.071,39	105.248,62
Variações patrimoniais diminutivas financeiras	0,00	0,00
Transferências e delegações concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivo	0,00	0,00

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

RICARDO DE ANDRADE BARROS
PRESIDENTE DO CONSELHO
CPF.: 039.105.374-48

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30

NOTA EXPLICATIVA

Tributarias	0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	173.150,55	220.382,36

3 Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período é a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e diminutivas (VPD), apurada na Demonstração das Variações Patrimoniais, que evidencia o desempenho das entidades do setor público. Destarte, observa-se um déficit no resultado patrimonial de cerca de R$18 mil.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

RICARDO DE ANDRADE BARROS
PRESIDENTE DO CONSELHO
CPF.: 039.105.374-48

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 340a91a4-4d75-4d7a-9c6a-c8d5e2b98b30