

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA-SEMFAZ
COORDENADORIA GERAL DE CONTABILIDADE/CGC/SUFIN/SEMFAZ

CONTAS DE GOVERNO MUNICIPAL
ITEM - 04

DEMONSTRAÇÃO DAS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
CONSOLIDADO 2023

- a) Quadro Principal; e
- b) Notas Explicativas dos itens que compõem as VPA e as VPD que forem relevantes.

Critérios: NBC TSP 11 / MCASP 9ª EDIÇÃO

Porto Velho/RO
2023

MUNICÍPIO DE PORTO VELHO CONSOLIDADO RONDÔNIA 05.903.125/0001-45 ANEXO XV - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS PERÍODO: 2023 - ANUAL		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.226.873.619,41	4.847.768.324,28
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	515.013.414,56	486.936.663,05
Impostos	430.068.944,18	400.978.025,16
Taxas	84.944.470,38	85.958.637,89
CONTRIBUIÇÕES	317.273.999,82	474.385.260,41
Contribuições Sociais	253.547.698,65	418.351.627,25
Contribuição de Iluminação Pública	63.726.301,17	56.033.633,16
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	2.879.859,25	2.355.725,50
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	2.879.859,25	2.355.725,50
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	224.307.842,02	160.022.469,44
Juros e Encargos de Mora	3.235.319,91	1.203.891,91
Variações Monetárias e Cambiais	76.632.364,52	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	144.440.157,59	158.818.577,53
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2.283.981.498,27	2.730.849.778,22
Transferências Intragovernamentais	712.612.077,89	1.118.707.991,88
Transferências Intergovernamentais	1.569.767.267,96	1.612.141.786,34
Outras Transferências e Delegações Recebidas	1.602.152,42	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	31.527.339,78	85.020.753,25
Reavaliação de Ativos	15.866.425,50	289.402,84
Ganhos com Alienação	1.367.710,00	2.607.800,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	8.689.537,77	26.740.095,18
Desincorporação de Passivos	550.846,12	53.483.326,91
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	5.052.820,39	1.900.128,32
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	851.889.665,71	908.197.674,41
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	801.159.476,47	643.667.257,98
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	50.730.189,24	264.530.416,43
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	8.110.722.527,02	4.589.354.554,95
PESSOAL E ENCARGOS	1.183.080.392,54	1.108.822.559,46
Remuneração a Pessoal	944.124.521,21	892.013.226,06
Encargos Patronais	122.556.021,17	110.505.080,44
Benefícios a Pessoal	21.678.083,84	366.630,37
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	94.721.766,32	105.937.622,59
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	174.315.275,13	152.158.744,40
Aposentadorias e Reformas	139.772.852,12	122.078.554,95
Pensões	33.992.702,44	29.415.659,05
Benefícios Eventuais	417.087,20	550.242,40
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	132.633,37	114.288,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	689.649.875,79	612.172.793,16
Uso de Material de Consumo	173.524.146,28	150.375.113,64
Serviços	476.278.769,79	432.457.054,22
Depreciação, Amortização e Exaustão	39.846.959,72	29.340.625,30
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	74.463.480,68	150.066.911,94
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	28.707.359,97	28.075.550,57
Juros e Encargos de Mora	5.718.096,81	1.620.111,44
Variações Monetárias e Cambiais	40.019.840,82	120.371.249,93
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	18.183,08	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	929.816.764,60	1.320.225.296,78
Transferências Intragovernamentais	712.544.052,27	1.118.707.991,88
Transferências Intergovernamentais	179.353.334,24	169.593.240,18
Transferências a Instituições Privadas	37.919.378,09	31.924.064,72

DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	79.703.284,68	122.784.281,92
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	7.534.113,68	37.826.067,33
Perdas Involuntárias	6.664,42	0,00
Incorporação de Passivos	33.042.639,87	54.761.798,36
Desincorporação de Ativos	39.119.866,71	30.196.416,23
TRIBUTÁRIAS	22.363.654,70	20.588.734,45
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	906.984,47	755.722,18
Contribuições	21.456.670,23	19.833.012,27
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.957.329.798,90	1.102.535.232,84
Premiações	2.224,20	0,00
Operações da Autoridade Monetária	1.272.282,23	0,00
Incentivos	32.207.661,66	26.241.034,61
Subvenções Econômicas	62.855.097,73	31.167.368,12
Constituição de Provisões	609.034.299,21	1.022.087.012,30
Diversas Variações Patrimoniais diminutivas	4.251.958.233,87	23.039.817,81
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-3.883.848.907,61	258.413.769,33
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	154.417.108,29	159.921.092,29
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	22.552.565,77	36.021.149,20
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	90.096.246,96
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	2.607.800,00
Local/Data/Assinatura		
MUNICÍPIO DE PORTO VELHO, 26 de Fevereiro de 2024		
FONTE: Gestão Pública Integrada - GPI/Contabilidade Pública Eletrônica - CPE		