

Dezembro(31/12/2017) ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS MUNICIPIO DE CORUMBÁ 1 of 4 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS Exercício Atual Exercício Anterior Exercício Anterior Exercício Atual ESPECIFICAÇÃO ESPECIFICAÇÃO Exercício de 2017 ISOLADO:7 - PREVIDENCIA SOCIAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS 39.214.581,67 CONTRIBUIÇÕES 37.680.717,36 39.214.581,67 CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS 37.680.717,36 30.636.429,37 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS 25.196.289,58 19.379,22 JUROS E ENCARGOS DE MORA 18.658,92 30.617.050,15 REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS 25.177.630,66 287.798.245,38 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS 1.101.023,78 286.924.895,85 REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS 0,00 873.349,53 DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS 1.101.023,78 TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS 63.978.030,72 357.649.256,42 RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT) 9.429.582,75 0,00 357.649.256,42 TOTAL 73.407.613,47 5.250,79 PESSOAL E ENCARGOS 286.894,12 0,00 REMUNERAÇÃO A PESSOAL 286.894,12 0,00 ENCARGOS PATRONAIS 0,00 5.250,79 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS 0,00 22.172.802,31 BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS 24.453.849,54 19.232.772,13 APOSENTADORIAS E REFORMAS 21.315.410,41 2.889.032,93 PENSÕES 3.092.586,23 50.997,25 OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS 45.852,90 193.407,38 USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO 205.296,47 6.086,50 USO DE MATERIAL DE CONSUMO 12.433,06 161.898,80 SERVIÇOS 188.516,13 25.422,08 DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO 4.347,28 117,84 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS 681,84 117,84 TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS 681,84 620.347,48 TRIBUTÁRIAS 663.249,27 620.347,48 CONTRIBUIÇÕES 663.249,27 0,00 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS 47.797.642,23 0,00 VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES 47.797.642,23 TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS 73.407.613,47 22.991.925,80 RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT) 0,00 334.657.330,62 357.649.256,42 TOTAL 73.407.613,47 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS Exercício Atual Exercício Anterior ESPECIFICAÇÃO (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA) Dezembro(31/12/2017) ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS MUNICIPIO DE CORUMBÁ 2 of 4 Exercício de 2017 ISOLADO:7 - PREVIDENCIA SOCIAL INCORPORAÇÃO DE ATIVO 2.523,90 0,00 0,00 INVESTIMENTOS 2.523,90 Dezembro(31/12/2017) 3 of 4 ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2017 NOTA EXPLICATIVA ENTIDADE – 07 FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE CORUMBÁ – MS A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. No PCASP são as classes: 3 (variações patrimoniais diminutivas – VPD) e 4 (variações patrimoniais aumentativas – VPA). 1. VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS 1.1 – Contribuições Contribuições Sociais – montante de R\$ 37.680.717,36: do Servidor Ativo Civil R\$ 10.260.297,45; do Servidor Inativo R\$ 332.690,64; Contribuições intra orçamentárias: Patronal de Servidor Ativo R\$ 10.451.704,44, Suplementar para cobertura de Déficit Atuarial R\$ 11.268.536,48 e Contribuição Patronal em regime de Parcelamento Inscrição no exercício R\$ 5.367.488,35. 1.2 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas – montante de R\$ 1.101.023,78 referente a Compensação Previdenciária do RGPS para RPPS. Repasse e informação através de Relatório de Fechamento Financeiro de Fluxo Mensal. 2. VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS 2.1 – Pessoal e Encargos Remuneração a Pessoal e Encargos – montante de R\$ 286.894,12 referente a vencimentos e vantagens fixas – Pessoal Civil, distribuídos em: R\$ 166.823,00 Pessoal Cargo Efetivo (vinculado ao RPPS) e R\$ 120.071,12 Pessoal Cargo Comissionados administrativos Funprev. 2.2 – Transferências e Delegações Concedidas Transferências intragovernamentais – valor de R\$ 681,84 referente a baixa do Imobilizado de bens móveis por transferência a central de bens por não estar em perfeitas condições de utilização, para avaliação, laudo técnico e posterior destinação. 2.3 – Tributárias Contribuições – montante de R\$ 663.249,27 referente ao recolhimento do PASEP 1% sobre a receita bruta mensal do fundo. Dezembro(31/12/2017) 4 of 4 ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS MUNICIPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2017 NOTA EXPLICATIVA 2.4 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas VPD de constituição de Provisões – montante de R\$ 47.797.642,23 corresponde a diferença negativa entre as Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo do exercício R\$ 137.248.920,62 anterior com o exercício atual R\$ 185.046.562,85. Na situação em que apresentar a diferença positiva será considerada uma VPA de reversão de provisões. 3– VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS As variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos. Para fins de elaboração da Demonstração das Variações Patrimoniais, considerar-se-ão apenas as variações qualitativas decorrentes das receitas e despesas de capital, considerando a relevância da informação. Incorporação de Ativos – Investimentos valor de 2.523,90, referente: mobiliário em geral R\$ 539,90; aparelhos e equipamento de Comunicação R\$ 1.649,00 e máquinas e instalações e utensílios de escritório. Coincide com o anexo 11 – Comparativo da despesa autorizada com realizada, código de especificação da despesa 4.4.90.52.00. 21/03/2017.