



## RELATÓRIO ANEXO 15

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais 2022

14

Consolidado - Desconsidera INTRA-OFSS

| VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                            |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| TÍTULOS  | EXERCÍCIO ATUAL       | EXERCÍCIO ANTERIOR    |
| <b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>             | <b>94.422.906,75</b>  | <b>94.196.618,88</b>  |
| Impostos   | 92.425.633,90         | 90.873.399,24         |
| Taxas  | 1.992.134,38          | 3.315.978,91          |
| Contribuições de Melhoria                                      | 5.138,47              | 7.240,73              |
| <b>Contribuições</b>   | <b>21.293.407,44</b>  | <b>59.795.496,18</b>  |
| Contribuições Sociais  | 15.645.111,94         | 53.424.524,34         |
| Contribuição de Iluminação Pública                             | 5.648.295,50          | 6.370.971,84          |
| <b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>         | <b>50.864.075,34</b>  | <b>52.743.583,25</b>  |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços          | 50.864.075,34         | 52.743.583,25         |
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>         | <b>23.236.822,25</b>  | <b>10.897.201,66</b>  |
| Juros e Encargos de Mora                                       | 4.083.371,92          | 3.441.014,72          |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras    | 15.180.977,06         | 4.155.311,62          |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras       | 3.972.473,27          | 3.300.875,32          |
| <b>Transferências e Delegações Recebidas</b>                   | <b>303.783.898,30</b> | <b>233.539.728,78</b> |
| Transferências Intragovernamentais                             | 0,00                  | 5.526.450,33          |
| Transferências Intergovernamentais                             | 302.441.210,14        | 183.555.084,99        |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais            | 807.529,64            | 44.458.193,46         |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas                   | 535.158,52            | 0,00                  |
| <b>Valorização e Ganhos com Ativos</b>                         | <b>35.453.604,25</b>  | <b>20.590.351,49</b>  |
| Reavaliação de Ativos  | 35.121.414,32         | 16.737.129,46         |
| Ganhos com Alienação   | 0,00                  | 2.374.842,34          |
| Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento | 6.162,98              | 1.871,51              |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos                         | 326.026,95            | 1.476.508,18          |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>              | <b>130.024.942,90</b> | <b>259.874.370,20</b> |
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas                      | 63.740.613,16         | 224.835.724,24        |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas                   | 66.284.329,74         | 35.038.645,96         |
| <b>TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>               | <b>659.079.657,23</b> | <b>731.637.350,44</b> |

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de dezembro de 2022

Diogo Leonel das Chagas  
Diretor do Departamento de  
Finanças  
: : ..

Priscila Mauricio Conti  
Contadora  
CRC: 1SP303058/O-6

Maria Teresinha de Jesus Pedroza  
Prefeita Municipal  
: : .....

Balanco elaborado conforme instruções do TCE/SP

ENTIDADE(S):

01 - PREFEITURA MUNICIPAL

02 - CAMARA MUNICIPAL

03 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA - SJBVISTA

04 - CENTRO UNIV. FAC. ASSOC. ENSINO-UNIFAE



## RELATÓRIO ANEXO 15

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais 2022

14

Consolidado - Desconsidera INTRA-OFSS

| VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                              |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| TÍTULOS  | EXERCÍCIO ATUAL       | EXERCÍCIO ANTERIOR    |
| <b>Pessoal e Encargos</b>                                      | <b>165.034.176,08</b> | <b>186.328.980,04</b> |
| Remuneração a Pessoal  | 157.581.693,61        | 138.229.918,88        |
| Encargos Patronais   | 2.045.412,58          | 42.421.596,28         |
| Benefícios a Pessoal   | 154.239,99            | 5.083.861,45          |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 5.252.829,90          | 593.603,43            |
| <b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>              | <b>79.277.569,02</b>  | <b>68.335.827,81</b>  |
| Aposentadorias e Reformas                                      | 69.647.768,31         | 60.062.564,92         |
| Pensões  | 9.441.546,28          | 8.103.628,89          |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais              | 188.254,43            | 169.634,00            |
| <b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>         | <b>102.142.933,62</b> | <b>92.569.088,44</b>  |
| Uso de material de consumo                                     | 21.728.231,06         | 20.622.241,75         |
| Serviços   | 79.662.811,97         | 70.768.125,02         |
| Depreciação, Amortização e Exaustão                            | 751.890,59            | 1.178.721,67          |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>          | <b>9.464.631,57</b>   | <b>2.527.365,25</b>   |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos       | 2.655.833,54          | 953.565,04            |
| Juros e Encargos de Mora                                       | 1.900,79              | 1.146.698,98          |
| Variações Monetárias e Cambiais                                | 6.806.897,24          | 425.736,74            |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras        | 0,00                  | 1.364,49              |
| <b>Transferências e Delegações Concedidas</b>                  | <b>153.139.963,73</b> | <b>95.285.334,07</b>  |
| Transferências Intragovernamentais                             | 0,00                  | 5.526.450,33          |
| Transferências Intergovernamentais                             | 30.641.378,15         | 85.301.514,64         |
| Transferências a Instituições Privadas                         | 117.651.685,99        | 409.866,66            |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais              | 0,00                  | 43.841,82             |
| Transferências a Consórcios Públicos                           | 4.846.899,59          | 4.003.660,62          |
| <b>Desvalorização e Perda de Ativos</b>                        | <b>28.260.633,15</b>  | <b>21.615.475,42</b>  |
| Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas             | 25.591.517,34         | 20.812.681,91         |
| Perdas Involuntárias   | 5.990,35              | 0,00                  |
| Desincorporação de Ativos                                      | 2.663.125,46          | 802.793,51            |
| <b>Tributárias</b>   | <b>4.453.806,91</b>   | <b>4.098.097,37</b>   |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                    | 0,00                  | 150,60                |
| Contribuições  | 4.453.806,91          | 4.097.946,77          |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>               | <b>90.137.412,10</b>  | <b>251.353.934,74</b> |
| Premiações   | 14.938,42             | 239.898,92            |
| Incentivos   | 7.565.739,27          | 5.102.661,39          |
| Subvenções Econômicas  | 1.865.249,68          | 0,00                  |
| VPD de Constituição de Provisões                               | 66.777.951,22         | 215.318.684,75        |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas                    | 13.913.533,51         | 30.692.689,68         |
| <b>TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>                | <b>631.911.126,18</b> | <b>722.114.103,14</b> |
| <b>Resultado Patrimonial do Período</b>                        | <b>27.168.531,05</b>  | <b>9.523.247,30</b>   |

\* Nota Explicativa: Consideradas correções na contabilização do Grupo de Provisões (2.7), VPA (4.9.7) e VPD (3.9.7) que sofreram alterações, se comparadas as entregas AUDESP 13 e 14/2022 e tiveram suas correções enviadas ao TCE-SP na competência 01/2023, atribuídas ao Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de São João da Boa Vista - São João Prev.

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de dezembro de 2022

Diogo Leonel das Chagas  
Diretor do Departamento de  
Finanças

Priscila Mauricio Conti  
Contadora  
CRC: 1SP303058/O-6

Maria Teresinha de Jesus Pedroza  
Prefeita Municipal

Balanco elaborado conforme instruções do TCE/SP

ENTIDADE(S):

- 01 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 02 - CAMARA MUNICIPAL
- 03 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA - SJBVISTA
- 04 - CENTRO UNIV. FAC. ASSOC. ENSINO-UNIFAE