

VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Órgão UGE	CCon - Grupo (2)	Mês Lançamento	Dezembro/2016		Dezembro/2015		
			CCon - Subgrupo (3)	Movimento Líquido	AV%	Movimento Líquido	AH%
				R\$		R\$	
26266	PESSOAL E ENCARGOS	BENEFICIOS A PESSOAL	13.509.115,29	4,95%	9.415.331,44	43,48%	
		ENCARGOS PATRONAIS	33.960.811,01	12,45%	30.086.203,25	12,88%	
		REMUNERACAO A PESSOAL	166.547.659,56	61,05%	150.935.031,63	10,34%	
		Total	214.017.585,86	78,44%	190.436.566,32	12,38%	
	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	APOSENTADORIAS E REFORMAS	141.966,33	0,05%	73.808,28	92,34%	
		PENSOES	210.547,16	0,08%	129.061,01	63,14%	
		Total	352.513,49	0,13%	202.869,29	73,76%	
	USO DE BENS, SERVICOS E CONS. DE CAPITAL FIXO	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	10.857.681,59	3,98%	141.149,85	7592,31%	
		SERVICOS	33.574.791,48	12,31%	30.408.938,94	10,41%	
		USO DE MATERIAIS DE CONSUMO	2.605.738,71	0,96%	2.710.669,96	-3,87%	
		Total	47.038.211,78	17,24%	33.260.758,75	41,42%	
	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	6.578,00	0,00%	3.920,25	67,80%	
		JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00%	464,54	-100,00%	
		Total	6.578,00	0,00%	4.384,79	50,02%	
	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	51.529,87	0,02%	48.589,30	6,05%	
		TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.270.888,51	0,47%	244.295,96	420,22%	
		Total	1.322.418,38	0,48%	292.885,26	351,51%	
	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	542.553,66	0,20%	104.477.920,03	-99,48%	
		INCORPORACAO DE PASSIVOS		0,00%	212.962,66	-100,00%	
		PERDAS INVOLUNTARIAS		0,00%	114.303,82	-100,00%	
		REAVAL., RED.A VALOR RECUP.E AJUSTE P/ PERDAS	84.960,00	0,03%	29.740.443,95	-99,71%	
	Total	627.513,66	0,23%	134.545.630,46	-99,53%		
	TRIBUTARIAS	CONTRIBUICOES		0,00%	5.860,82	-100,00%	
		IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	17.287,63	0,01%	52.334,91	-66,97%	
		Total	17.287,63	0,01%	58.195,73	-70,29%	
	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.112.165,74	0,41%	227.113,69	389,70%	
		INCENTIVOS	8.331.860,57	3,05%	7.967.200,32	4,58%	
		PREMIACOES		0,00%	62.240,00	-100,00%	
		Total	9.444.026,31	3,46%	8.256.554,01	14,38%	
	Total		272.826.135,11	100,00%	367.057.844,61	-25,67%	
Total		272.826.135,11	100,00%	367.057.844,61	-25,67%		

NOTAS EXPLICATIVAS AO GRUPO DE CONTAS DAS VARIÇÕES PATRIMONIAS PASSIVAS

NOTA 01 - O grupo de contas de depreciação, amortização e exaustão apresenta uma análise vertical com índice de 3,98% mas em contrapartida apresenta uma análise horizontal com índice de 7.692,31% , esse fato ocorreu pelo motivo de que no exercício de 2015 não houve lançamento de depreciação e no exercício de 2016 os lançamentos referente a este exercício foram regularmente realizados.

NOTA 02 - O grupo de contas referente a transferências e delegações concedidas, embora tenha em sua análise vertical um índice de 0,48% , apresenta um índice com variação horizontal de 351,51%, esta variação é basicamente referente a devolução de recursos para o fundo de desenvolvimento científico e a devolução de emendas parlamentares.

NOTA 03 - O grupo de Desvalorização e Perdas com Ativos, embora tendo um percentual na análise vertical de 0,23%, a variação pode ser justificada pela desincorporação de ativos no exercício de 2015, basicamente pela baixa de obras em andamento, por obras concluídas, gerando assim uma VPD, no mesmo momento foi realizada a inclusão de dados no SPIUNET, gerando uma VPA, e assim, não gerando aumento ou diminuição no Patrimônio Líquido da instituição.