

Art. 104 da Lei n. 4.320/1964

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>1</b>	<b>84.794.992,09</b>	<b>78.337.853,06</b>
Vendas de Mercadorias		0,00	0,00
Vendas de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		84.794.992,09	78.337.853,06
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>2.762.244,19</b>	<b>4.545.613,31</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	2	1.346.643,66	1.127.195,26
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	124.704,72
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	3	1.415.600,53	3.293.713,33
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>4.050.063,28</b>	<b>1.817.744,56</b>
Transferências Intragovernamentais	4	4.050.063,28	845.528,75
Transferências Intergovernamentais		0,00	972.215,81
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>		<b>3.599.884,32</b>	<b>371.951,15</b>
Reavaliação de Ativos	5	7.329,28	349.676,06
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	6	13.870,94	22.275,09
Desincorporação de Passivos	7	3.578.684,10	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>		<b>681.106,98</b>	<b>109.474,38</b>
VPA a classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		550.811,06	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		130.295,92	109.474,38
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>		<b>95.888.290,86</b>	<b>85.182.636,46</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>8</b>	<b>23.568.747,27</b>	<b>21.671.965,23</b>
Remuneração a Pessoal		17.451.787,59	16.044.068,32
Encargos Patronais		5.059.335,73	4.567.124,20
Benefícios a Pessoal		1.001.763,80	1.008.895,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		55.860,15	51.877,21
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>		<b>0,00</b>	<b>23.433,73</b>
Aposentadorias e Reformas		0,00	0,00
Pensões		0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	23.433,73
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>9</b>	<b>40.996.644,40</b>	<b>43.123.512,23</b>
Uso de Material de Consumo		5.061.018,44	5.558.888,54

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 29/01/2021 13:57 - 03:00 - 03  
 PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSAR: https://ic.atende.nefip60143e7c5b3c2.



<b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>			
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Serviços		28.317.511,80	28.649.038,17
Depreciação, Amortização e Exaustão		7.618.114,16	8.915.585,52
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>		<b>13.367.121,42</b>	<b>14.239.141,95</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	91	2.305.583,93	2.393.373,23
Juros e Encargos de Mora		845,39	2.110,41
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	11.843.658,31
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	92	11.060.692,10	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>		<b>4.722.622,27</b>	<b>272.614,90</b>
Transferências Intragovernamentais	93	3.495.552,12	0,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	94	912.114,48	23.179,70
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	95	314.955,67	249.435,20
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</b>		<b>820.248,72</b>	<b>3.541.844,01</b>
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	96	796.558,01	3.492.131,33
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		18.170,35	23.451,33
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		5.520,36	26.261,35
<b>Tributárias</b>	<b>97</b>	<b>851.041,26</b>	<b>843.450,71</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		35.784,05	35.144,79
Contribuições		815.257,21	808.305,92
<b>Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custos das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados		0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		<b>51.796,26</b>	<b>200.139.226,83</b>
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		0,00	54.278,72
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	98	51.796,26	200.084.948,11
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>		<b>84.378.221,60</b>	<b>283.855.189,59</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>		<b>11.510.069,26</b>	<b>(198.672.553,13)</b>

**Notas Explicativas**

1	Esse grupo expressa basicamente os serviços prestados pela autarquia através dos serviços de água e esgoto, pois representam mais de 88,43% dos valores desse grupo.
2	Esse grupo é representado basicamente pelo encargos aplicados aos usuários pelo pagamento em atraso das faturas de consumo.
3	Esse grupo é representado pela remuneração dos depósitos bancários.
4	Essa conta representa os valores recebidos de contrapartida repassadas a PMNH, por força de instrumento contratual e devolvidas para a autarquia.
5	Representa o acréscimo das reavaliações pontuais feitas no período.
6	Representa os valores referente a doações recebidas de materiais e recuperação de bens em inventários
7	O valor principal dessa conta representa a baixa de valores à Corsan, por estarem inscritos como Precatórios já reconhecidos.
8	Despesas com pessoal e encargos contabilizados pelo regime de competência
9	Materiais e serviços utilizados na manutenção das atividades, contabilizados pelo regime de competência.
91	Esse grupo representa os juros e encargos da dívida contabilizados por competência
92	Nesse grupo estão contabilizadas a atualização monetária e os encargos dos precatórios oriundos da Lei 3158/2018.
93	Essa conta representa os valores repassados de contrapartida à PMNH, por força de instrumento contratual e que serão devolvidos para a autarquia.
94	Representa os valores de convênios aprovados no exercício e que estavam pendentes de prestação de contas no valor de R\$ 886.717,60, com a Feevale. Também na conta contam valores relativos a anuidades de associações no valor de R\$ 25.396,88.
95	Nesse grupo estão contabilizadas as despesas com os serviços de regulação da atual Agência Reguladora AGESAN.



Notas Explicativas	
96	Esse valor refere-se ao ajuste para perdas, referente a previsão do não recebimento de créditos
97	Representa os valores de taxas e contribuições devidas pela autarquia
98	Nesse grupo estão classificadas as despesas com indenizações por danos materiais e pensões no valor de R\$ 46.302,53, também com multas, decisões judiciais e ressarcimento de despesas no valor de R\$ 5.493,73.

**FONTE:** Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** COMUSA - SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO, **Data Emissão** 29/01/2021, **Hora emissão** 11:52:54

**Notas:**

\_\_\_\_\_  
EDUARDO ANTONIO BONATO DA ROSA  
Diretor-Geral

\_\_\_\_\_  
GREYCE DA LUZ  
Diretor Administrativo-Financeiro

\_\_\_\_\_  
LUIZ ERNANI SACHSER  
Contador

