

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 1/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	I	0,00	0,00
Total Contribuições	II	0,00	0,00
Total Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	III	0,00	0,00
Total Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	936,06	6.565,13
Total Transferências e Delegações Recebidas	V	29.794.251,71	87.133.168,22
Total Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	VI	2.434,13	0,00
Total Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		29.797.621,90	87.139.733,35
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total Pessoal e Encargos	VIII	13.712.525,53	47.317.837,72
Total Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	40.167,30	221.157,82
Total Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	21.684.090,16	56.921.120,50
Total Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	0,00	0,00
Total Transferências e Delegações Concedidas	XII	0,00	224.000,00
Total Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	0,00	156,00
Total Tributárias	XIV	0,00	0,00
Total Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados	XV	0,00	0,00
Total Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	889,00	303.927,09
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		35.437.671,99	104.988.199,13
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)		(5.640.050,09)	(17.848.465,78)

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 2/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Nota I - Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos		0,00
Taxas		0,00
Contribuições de Melhoria		0,00
Total Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00
Nota II - Contribuições		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Contribuições Sociais		0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00
Contribuições de Iluminação Pública		0,00
Contribuições de Interse das Categorias Profissionais		0,00
Total Contribuições		0,00
Nota III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Venda de Mercadorias		0,00
Venda de Produtos		0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00
Total Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00
Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00
Remuneração de Depósito Bancários e Aplicações Financeiras	936,06	6.565,13
1.3.21.00.10.01 - Juros de Títulos de Renda - Rendimentos de Depósito Bancário - Ordinár	18,26	1.884,91
1.3.21.00.10.02 - Juros de Títulos de Renda - Rendimento de Depósito Bancários - Royalti	917,80	4.680,22
Aportes do Banco Central		0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00
Total Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	936,06	6.565,13
1.3.21.00.10.01 - Juros de Títulos de Renda - Rendimentos de Depósito Bancário - Ordinár	18,26	1.884,91
1.3.21.00.10.02 - Juros de Títulos de Renda - Rendimento de Depósito Bancários - Royalti	917,80	4.680,22

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 3/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Nota V - Transferências e Delegações Recebidas		Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intragovernamentais		29.794.251,71	87.133.168,22
0000013 - REALIZAÇÃO DE RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA		29.794.251,71	6.452.910,00
0000046 - INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS			80.680.258,22
Transferências Inter Governamentais			0,00
Transferências das Instituições Privadas			0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais			0,00
Transferências de Consórcios Públicos			0,00
Transferências do Exterior			0,00
Execução Orçamentária Delegada			0,00
Transferências de Pessoas Físicas			0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas			0,00
Total Transferências e Delegações Recebidas		29.794.251,71	87.133.168,22
0000013 - REALIZAÇÃO DE RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA		29.794.251,71	6.452.910,00
0000046 - INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS			80.680.258,22
Nota VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		Exercício Atual	Exercício Anterior
Reavaliação de Ativos			0,00
Ganhos com Alienação			0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos			0,00
Desincorporação de Passivos		2.434,13	0,00
3.3.90.36.99.00 - Outros Serviços de Pessoa Física		2.434,13	0,00
Reversão de Redução a Valor Recuperável			0,00
Total Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		2.434,13	0,00
3.3.90.36.99.00 - Outros Serviços de Pessoa Física		2.434,13	0,00
Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		Exercício Atual	Exercício Anterior
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar			0,00
Resultado Positivo de Participações			0,00
Juros			0,00
Subvenções Econômicas			0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			0,00
Total Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			0,00

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 4/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Nota VIII - Pessoal e Encargos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Remuneração a Pessoal	12.064.290,26	40.776.393,55
0000063 - PROVISÃO DE DÉCIMO TERCEIRO		3.175.109,09
0000064 - PROVISÃO DE 1/3 DE FÉRIAS		4.263.636,33
3.1.90.04.00.00 - Contratação por Tempo Determinado	23.291,00	3.348.617,09
3.1.90.04.01.00 - Pessoal do FUNDEB (Recursos: Mínimo de 60%)		3.460,17
3.1.90.11.00.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	9.283.445,91	20.593.453,60
3.1.90.11.03.00 - Pessoal de Cargo Efetivo (Vinculado ao RPPS), exceto FUNDEB		5.782,29
3.1.90.11.99.00 - Outros		(928.271,66)
3.1.90.13.00.00 - Obrigações Patronais	451.585,13	2.720.713,75
3.1.90.16.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	2.305.968,22	7.559.789,28
3.1.90.94.00.00 - Indenizações e Restituições Trabalhistas		34.103,61
3.1.91.13.00.00 - Contribuições Patronais	557.098,87	1.348.978,51
Encargos Patronais	557.098,87	1.348.978,51
Benefícios a Pessoal	941.056,84	2.527.225,98
3.3.90.46.00.00 - Auxílio-alimentação	783.360,00	2.014.200,00
3.3.90.49.00.00 - Auxílio-Transporte	157.696,84	513.025,98
Custo de Pessoal e Encargos		0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	150.079,56	2.665.239,68
3.1.90.91.00.00 - Sentenças Judiciais	11.190,60	0,00
3.1.90.92.00.00 - Despesas de Exercícios Anteriores	138.888,96	109.020,91
3.1.90.92.99.00 - Outras Despesas de Exercícios Anteriores		53.218,77
3.1.90.94.00.00 - Indenizações e Restituições Trabalhistas		2.503.000,00
0000063 - PROVISÃO DE DÉCIMO TERCEIRO		3.175.109,09
0000064 - PROVISÃO DE 1/3 DE FÉRIAS		4.263.636,33
3.1.90.04.00.00 - Contratação por Tempo Determinado	23.291,00	3.348.617,09
3.1.90.04.01.00 - Pessoal do FUNDEB (Recursos: Mínimo de 60%)		3.460,17
3.1.90.11.00.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	9.283.445,91	20.593.453,60
3.1.90.11.03.00 - Pessoal de Cargo Efetivo (Vinculado ao RPPS), exceto FUNDEB		5.782,29
3.1.90.11.99.00 - Outros		(928.271,66)
3.1.90.13.00.00 - Obrigações Patronais	451.585,13	2.720.713,75
3.1.90.16.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	2.305.968,22	7.559.789,28
3.1.90.91.00.00 - Sentenças Judiciais	11.190,60	0,00

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 5/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

3.1.90.92.00.00 - Despesas de Exercícios Anteriores	138.888,96	109.020,91
3.1.90.92.99.00 - Outras Despesas de Exercícios Anteriores		53.218,77
3.1.90.94.00.00 - Indenizações e Restituições Trabalhistas		2.537.103,61
3.1.91.13.00.00 - Contribuições Patronais	557.098,87	1.348.978,51
3.3.90.46.00.00 - Auxílio-alimentação	783.360,00	2.014.200,00
3.3.90.49.00.00 - Auxílio-Transporte	157.696,84	513.025,98
Total Pessoal e Encargos	13.712.525,53	47.317.837,72

Nota IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais	Exercício Atual	Exercício Anterior
Aposentadorias e Reformas		0,00
Pensões		0,00
Benefícios de Prestação Continuada		0,00
Benefícios Eventuais		0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	40.167,30	221.157,82
3.1.90.05.00.00 - Outros Benefícios Previdenciários do servidor ou do militar		221.157,82
3.1.90.09.00.00 - Salário-Família	40.167,30	0,00
3.1.90.05.00.00 - Outros Benefícios Previdenciários do servidor ou do militar		221.157,82
3.1.90.09.00.00 - Salário-Família	40.167,30	0,00
Total Benefícios Previdenciários e Assistenciais	40.167,30	221.157,82

Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	Exercício Atual	Exercício Anterior
Uso de Material de Consumo		0,00
Serviços	21.684.090,16	56.921.120,50
3.1.90.04.00.00 - Contratação por Tempo Determinado		7.206.640,59
3.3.90.14.00.00 - Diárias - Civil		300,00
3.3.90.35.00.00 - Serviços de Consultoria	4.000,00	0,00
3.3.90.36.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	2.281.497,16	9.670.427,23
3.3.90.36.14.00 - Locação de Imóveis		8.516,67
3.3.90.36.22.00 - Serviços de Limpeza e Conservação		0,18
3.3.90.36.99.00 - Outros Serviços de Pessoa Física	82.265,33	2.687.956,57
3.3.90.39.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	16.700.130,76	33.962.572,43
3.3.90.39.01.00 - Assinaturas de Periódicos e Anuidades	519.133,47	102.716,60
3.3.90.39.05.00 - Serviços Técnicos Profissionais		6.181,00
3.3.90.39.10.00 - Locação de Imóveis		75.571,20

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 6/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

3.3.90.39.15.00 - Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos	1.328,88	0,00
3.3.90.39.61.00 - Limpeza e Conservação		45.321,16
3.3.90.39.99.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	2.095.734,56	3.154.916,87
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00
Custos de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00
Total Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	21.684.090,16	56.921.120,50
3.1.90.04.00.00 - Contratação por Tempo Determinado		7.206.640,59
3.3.90.14.00.00 - Diárias - Civil		300,00
3.3.90.35.00.00 - Serviços de Consultoria	4.000,00	0,00
3.3.90.36.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	2.281.497,16	9.670.427,23
3.3.90.36.14.00 - Locação de Imóveis		8.516,67
3.3.90.36.22.00 - Serviços de Limpeza e Conservação		0,18
3.3.90.36.99.00 - Outros Serviços de Pessoa Física	82.265,33	2.687.956,57
3.3.90.39.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	16.700.130,76	33.962.572,43
3.3.90.39.01.00 - Assinaturas de Periódicos e Anuidades	519.133,47	102.716,60
3.3.90.39.05.00 - Serviços Técnicos Profissionais		6.181,00
3.3.90.39.10.00 - Locação de Imóveis		75.571,20
3.3.90.39.15.00 - Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos	1.328,88	0,00
3.3.90.39.61.00 - Limpeza e Conservação		45.321,16
3.3.90.39.99.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	2.095.734,56	3.154.916,87

Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Exercício Atual

Exercício Anterior

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00
Aportes ao Banco Central		0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00
Total Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas

Exercício Atual

Exercício Anterior

Transferências Intragovernamentais		224.000,00
0000046 - INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS		224.000,00
Transferências Inter Governamentais		0,00
Transferências a Instituições Privadas		0,00

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Página: 7/8

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

RONALD

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

04/04/2025 09:45:22

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00
Transferências a Consórcios Públicas	0,00
Transferências ao Exterior	0,00
Execução Orçamentária Delegada	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00
Total Transferências e Delegações Concedidas	224.000,00
0000046 - INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS	224.000,00

Nota XIII -Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Vendas		0,00
Perdas com Alienação		0,00
Perdas Involuntárias		0,00
Incorporação de Passivos		0,00
Desincorporação de Ativos		156,00
0000282 - BAIXA DE BENS INSERVIVÉIS		156,00
0000282 - BAIXA DE BENS INSERVIVÉIS		156,00
Total Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		156,00

Nota XIV -Tributárias	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00
Contribuições		0,00
Total Tributárias		0,00

Nota XV -Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	Exercício Atual	Exercício Anterior
Custo de Mercadorias Vendidas		0,00
Custo de Produtos Vendidos		0,00
Custo de Serviços Prestados		0,00
Total Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados		0,00

Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Premiações		0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00
Operações da Autoridade Monetária		0,00
Incentivos		0,00
Subvenções Econômicas		0,00
Participações e Contribuições		0,00

COMSERCAF - COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2021

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Maio

Página: 8/8

RONALD

04/04/2025 09:45:22

Unidade Gestora: COMPANHIA DE SERVIÇOS DE CABO FRIO

VPD de Constituição de Provisões		0,00
Custo de Outras VPD		0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	889,00	303.927,09
3.3.90.92.00.00 - Despesas de Exercícios Anteriores		39,60
3.3.90.93.00.00 - Indenizações e Restituições	889,00	303.887,49
3.3.90.92.00.00 - Despesas de Exercícios Anteriores		39,60
3.3.90.93.00.00 - Indenizações e Restituições	889,00	303.887,49
Total Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	889,00	303.927,09