

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PEDRO DO IGUAÇU

Exercício 2018

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Período: Janeiro à Dezembro

Administração Direta

Página: 1

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	5.420.308,21	3.161.392,33	PASSIVO CIRCULANTE	353.898,20	43.995,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.628.547,33	3.075.050,51	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	353.898,20	43.995,10
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	791.760,88	86.341,82	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.388.873,07	59.788,04
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	24.095.054,49	22.393.840,70	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIAIS A PAGAR A	388.873,07	34.063,33
INVESTIMENTOS	488.746,13	488.746,13	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	1.000.000,00	0,00
IMOBILIZADO	23.606.300,11	21.905.086,32	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	25.724,71
INTANGÍVEL	8,25	8,25	TOTAL DO PASSIVO	1.742.771,27	103.783,14
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	13.700.127,66	13.700.127,66
			RESULTADOS ACUMULADOS	14.072.463,77	11.751.322,23
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.321.141,54	2.156.462,21
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.751.322,23	9.596.436,34
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.000.000,00	-1.576,32
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.772.591,43	25.451.449,89
TOTAL	29.515.362,70	25.555.233,03	TOTAL	29.515.362,70	25.555.233,03
ATIVO FINANCEIRO	4.628.547,33	3.075.050,51	PASSIVO FINANCEIRO	2.162.790,21	1.088.320,99
ATIVO PERMANENTE	24.886.815,37	22.480.182,52	PASSIVO PERMANENTE	1.388.873,07	59.788,04
SALDO PATRIMONIAL				25.963.699,42	24.407.124,00

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	3.362.736,38	3.690.458,46	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	8.666.906,37	6.804.728,41
TOTAL	3.362.736,38	3.690.458,46	TOTAL	8.666.906,37	6.804.728,41

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0 - Recursos Ordinários (Livres)	147.436,52	989.212,32
101 - FUNDEB 60%	54.793,33	26.711,84
102 - FUNDEB 40%	0,00	-5.589,54
103 - 5% Sobre Transferências Constitucionais FUNDEB	72.432,26	11.791,33
104 - Demais Impostos Vinculados à Educação Básica	36.431,21	20.556,07
105 - Alienação de Ativos/Indenização de Sinistros - Educação	4.147,65	4.055,50
107 - Salário Educação	81.776,27	49.318,82
111 - PAC 200233/2011 - ESCOLA INFANT. TP B 220V	0,00	-208.246,26
112 - FNDE - Apoio Creches	0,00	438,58
114 - FNDE/PDDE - Programa Dinheiro Direto na Escola - E	2.447,92	3.575,16
115 - FNDE/PNAE-Merenda Escolar - Programa Nacional de Alimentação Escolar	2.531,77	6.066,81
117 - FNDE/PNATE - Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar	21.951,55	16.644,04
126 - PETE - Programa Transporte Escolar Estadual	0,00	0,00
127 - TERMO DE COMP. PAR Nº 5729/2012	7.921,37	-894.746,24
128 - Programa Estadual de Transporte Escolar - PETE	19.087,26	-11.830,20
129 - APOIO AS CRECHES - BRASIL CARINHOSO	0,00	571,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PEDRO DO IGUACU

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Direta

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
130 - Termo de Compromisso PAR nº 201305667/FNDE	17.329,39	16.947,41
131 - TERMO DE COMPROMISSO PAR Nº 74609	4.495,84	4.395,95
132 - Termo de Compromisso PAR nº 201600657	0,00	0,00
133 - Termo de Compromisso PAR nº 201406647	70.781,93	69.209,22
134 - Programa Mais Educação	47,65	353,69
154 - Programa Estadual do Transporte Escolar - PETE	0,00	21.868,00
3 - Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00
303 - Saúde - Receitas Vinculadas (EC 29/00 - 15%)	10.791,38	299.121,73
304 - Receitas de alienação de Ativos da Saúde/Indenização de Sinistros	-266,06	199,41
3112 - FNDE - Apoio Creches - Superávit Financeiro	0,00	-394,98
3114 - FNDE/PDDE - Superávit Financeiro	0,00	-2.303,62
3115 - FNDE/PNAE-Merenda Escolar - Superávit Financeiro	0,00	-9.540,54
3129 - APOIO AS CRECHES - BRASIL CARINHOSO	0,00	-540,32
330 - FMS - INCENTIVO PSF ESTADUAL	0,00	0,00
3304 - Receitas de Alienação de Ativos da Saúde	0,00	13.439,33
332 - FMS - SAUDE - FAE/BPA	0,00	0,00
3495 - Atenção Básica - Superávit Financeiro	0,00	-5.895,62
3498 - Assistência Farmacêutica	0,00	-20.712,30
3507 - COSIP - Contrib. de Iluminação Pública - Superávit	0,00	1.826,71
3749 - Convenio 0308550-76/2009-MC/CEF	0,00	142,88
3934 - Bloco de Financiamento da Proteção Social Básica	0,00	-25.456,44
495 - Atenção Básica	376.222,90	393.291,72
496 - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	347,92	105,88
497 - Vigilância em Saúde	587.064,27	295.706,51
498 - Assistência Farmacêutica	15.821,86	32.633,49
499 - Gestão do SUS	11.000,00	0,00
500 - Investimentos na Rede de Serviços de Saúde - Portaria 203-GM, de 2007.	1.111,63	1.086,93
501 - Receitas de Alienações de Ativos	8.069,11	56.506,00
503 - Receitas de Alienações de Ativos - ECA/FMDCA	4.117,41	4.025,92
504 - Outros Royalties e Compensações Financeiras e Patrimoniais Não Previdenciárias	28.581,04	32.605,02
507 - COSIP - Contribuição de Iluminação Pública, Art. 149-A, CF	306.782,90	213.894,15
510 - Taxas - Exercício Poder de Polícia	2.490,51	0,00
511 - Taxas - Prestação de Serviços	105.252,30	36.333,73
512 - CIDE (Lei 10866/04, art. 1ºB)	799,29	9.360,16
518 - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	21.380,52	0,00
710 - FMAS - PBF	0,00	0,00
712 - Detran Multas Transito	0,00	0,00
725 - Programa Bolsa Família - IGD/Índice de Gestão Desc	0,00	0,00
727 - CONVENIO MINISTERIO DAS CIDADES/CEF - FONTE 727	0,00	-82.838,18
728 - CONVENIO MINISTERIO DAS CIDADES/CEF - FONTE 728	0,00	-101.056,31
743 - Convenio ITAIPU nº 4500011143 - Assentamento	14.371,09	14.078,78
745 - Convênio nº 717594/2009	0,00	-106.919,10
748 - Convenio 0311034-76/2009-MC/CEF	0,00	0,00
749 - Convenio 0308550-76/2009-MC/CEF	0,00	93.834,44

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
750 - CONVENIO Nº 0324858-16/2010 - MC/CEF	0,00	0,00
751 - CONVENIO Nº 0326116-80/2010 - MC/CEF	0,00	0,00
753 - Convênio nº 0348526-09/2010 - MTUR	0,00	0,00
754 - Convênio nº 0330642-30/2010 - MC	0,00	-1.414,08
757 - CONVENIO Nº 0345982-76/2010	0,00	0,00
758 - CONVENIO Nº 0347762-58/2010	0,00	-2.068,55
761 - CONVENIO Nº 758498/2011	0,00	0,00
762 - CONVÊNIO Nº 759802/2011	0,00	-48.757,72
763 - CONVÊNIO Nº 149/2012 - FAM. PARANAENSE	0,00	0,00
764 - CONV Nº 772914/2012	0,00	4.696,78
765 - CONVÊNIO Nº 780494/2012	0,00	0,00
766 - CONV Nº 778629/2012	0,00	0,00
767 - CONVÊNIO Nº 133/2013 - FAM. PARANAENSE	-1.367,09	0,00
768 - Convênio nº 017/2013-SEIL/PR-Pav. Poliédrca Rural	0,00	0,00
769 - Termo de Adesão nº100-2013/PAM/PR	0,00	0,00
770 - Convênio nº 334/2013-SEAB/PR-Recup. Da Trafegabilidade	0,00	0,00
771 - Termo de Compromisso nº 4500027317 - ITAIPU	0,00	0,00
772 - Convênio nº 157/2013-SEAB/PR-Distr. De Calcário	0,00	0,00
774 - CONVÊNIO ITAIPU Nº 4500027679	815,29	797,18
775 - TERMO DE CONVÊNIO Nº 114-2014 - SEDU	0,00	0,00
776 - CONVENIO Nº 808951/2014 - MAPA	0,00	0,00
777 - Termo de Compromisso nº 797714/2013	0,00	0,00
778 - Contrato de Repasse nº 809698/2014	0,00	-6.191,44
779 - Contrato de Repasse nº 815380/2014	0,00	0,00
780 - Incentivo Família Paranaense II - IFP-II	0,00	0,00
781 - CONVENIO Nº 115/2016 - SEAB - Trafegabilidade	0,00	88.994,63
782 - Convênio nº 039/2016 - SEIL	0,00	-6.442,10
783 - Incentivo Família Paranaense III - IFP-III	12.043,37	11.775,78
784 - Convênio nº 229/2016 - SEAB	147.128,04	163.392,41
785 - Contrato de Repasse nº 829079/2016/MC/CEF	2.903,74	-120.021,26
787 - Convênio 834831/2016	-51.148,00	0,00
788 - Convênio nº 045-2017 - SEDU	0,00	0,00
789 - Contrato de Repasse nº 844497/2017/MC/CEF	17.643,14	0,00
790 - Incentivo Família Paranaense IV - IFP-IV	880,40	60.162,86
791 - Serv. de Conviv. e Fortal. de Vinculos - SCFV	2.999,22	42.447,40
792 - Convênio 238/2017 - Coleta Seletiva - Aguasparaná	45.820,64	287.336,03
793 - Programa Crescer em Família	4.897,37	75.000,00
794 - Convênio nº 337/2017-SEDU	0,00	0,00
795 - Convênio nº 479/2018 - SEDU	601,12	0,00
796 - Convênio 767/2018 - SEDU	3.616,61	0,00
797 - Emendas Individuais da Saúde - CUSTEIO - Programas	139.281,92	0,00
798 - Incentivo Benefício Eventual	4.041,01	0,00
880 - Contribuições e Legados de Entidades não Gover. ECA/FMDCA	26.719,86	23.682,52
933 - IGDsSuas Portaria MDS 337/2011 (3% Conselho de Assistência Social)	16.364,92	31.375,98

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PEDRO DO IGUACU

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Direta

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
934 - Bloco de financiamento da Proteção Social Básica (SUAS)	5.608,32	85.298,99
935 - Bloco de financiamento da Proteção Social Especial (SUAS)	0,00	0,00
938 - Bloco de Financiamento da Proteção Social Especial de Média Complexidade - Portaria	26.123,42	1.248,40
94 - Retenções em Caráter Consignatório	0,00	0,00
940 - Bloco de Financiamento da Gestão do Programa Bolsa família e Cadastro Único - Port	23.233,83	31.576,83
TOTAL	2.465.757,12	1.986.729,52

Notas:

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A entidade se insere no contexto da administração pública, do Poder Executivo Municipal e as demonstrações contábeis compreendem:

- Prefeitura Municipal;
- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- Fundo Municipal dos Direitos da Mulher; e
- Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa.

2. PRINCIPAIS NORMAS REGULADORAS DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações que compõem o Balanço Patrimonial, foram elaboradas em obediência aos preceitos da legislação pública seguindo a Lei 4320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000, Lei Orgânica Municipal, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público do Tesouro Nacional e demais legislações e Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado do Paraná. As principais práticas são:

a) Determinação do resultado

O resultado é apurado em obediência ao regime misto, sendo regime de caixa para as receitas e regime de competência para as despesas.

b) Ativo Circulante e Não Circulante

No Ativo Circulante estão os valores monetários existentes em contas bancárias, haja visto que o município não possui caixa físico, sendo as movimentações feitas única e exclusivamente via banco e os créditos a receber a curto prazo prevalecendo a dívida ativa tributária.

O Ativo Não Circulante compreende os Investimentos que são as participações em consórcios públicos avaliadas pelo método de equivalência patrimonial, o Imobilizado que contempla os saldos dos Bens Móveis e Imóveis do Município, ressalvado a situação de levantamento das informações e avaliação destes bens para cálculo do valor real do imobilizado a ser passado pelo Departamento de Habitação e Patrimônio, fato que incide diretamente na realidade do saldo apresentado neste Balanço, e o Intangível que é a representação de bens não palpáveis ligados a participação em consórcios intermunicipais.

c) Ativo Permanente

O Ativo Permanente compreende o saldo dos créditos a curto prazo e o saldo do Ativo Não Circulante.

d) Passivo Circulante e Não Circulante

O valor apresentado no Passivo Circulante representa o montante de fornecedores e contas a pagar a curto prazo. O Passivo Não Circulante compõe o saldo das contas de Precatórios de Pessoal a Pagar neste caso no montante de R\$ 388.873,07 e o valor de R\$ 1.000.000,00 referente a contratação de empréstimo junto a Agência de fomento ambos a longo prazo.

e) Patrimônio Líquido

Apresenta o valor de Patrimônio Social e a soma do resultado do exercício e exercícios anteriores.

f) Passivo Permanente

Neste caso replica o valor apresentado no Passivo Não Circulante.

SAO PEDRO DO IGUACU, 18/03/2019

FRANCISCO DANTAS DE SOUZA NETO
PREFEITO

ÉDERSON MARQUES SPECH
CONTADOR - CRCPR 050181/O-8

ANDRÉ ADRIANO MARQUES
CONTROLE INTERNO

ALDOIR ZAMPIVA
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS