

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	5.854.981,24	5.420.308,21
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.976.446,81	4.628.547,33
Créditos a Curto Prazo	878.534,43	791.760,88
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00
Cientes	0,00	0,00
Crédito de Transferências a Receber	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	832.736,53	778.835,96
Dívida Ativa Não Tributária	45.797,90	12.924,92
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	27.110.622,26	24.095.054,49
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber a Longo Prazo	0,00	0,00
Cientes a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos a Longo Prazo	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	<u>32.965.603,50</u>	<u>29.515.362,70</u>

PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	152.582,73	353.898,20
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar	152.582,73	353.898,20
Obrigações Fiscais	0,00	0,00
Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.196.275,32	1.388.873,07
Obrig-ações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Longo Prazo	552.613,29	388.873,07
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	1.548.056,09	1.000.000,00
Fornecedores a Longo Prazo	69.292,32	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	26.313,62	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO	<u>2.348.858,05</u>	<u>1.742.771,27</u>
PATRIMONIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMONIO LIQUIDO		
Patrimônio Social/Capital Social	13.700.127,66	13.700.127,66
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>30.616.745,45</u>	<u>27.772.591,43</u>
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>32.965.603,50</u>	<u>29.515.362,70</u>

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques a Longo Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	488.746,13	488.746,13
Participações Permanentes	488.746,13	488.746,13
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	488.746,13	488.746,13
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00
Imobilizado	26.621.867,88	23.606.300,11
Bens Móveis	10.704.410,48	9.083.689,48
Bens Imóveis	15.917.457,40	14.522.610,63
Intangível	8,25	8,25
Softwares	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	8,25	8,25
TOTAL DO ATIVO	32.965.603,50	29.515.362,70

PATRIMONIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMONIO LIQUIDO	0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	16.916.617,79	14.072.463,77
Resultado do Exercício	2.839.900,46	3.321.141,54
Resultado de Exercícios Anteriores	14.072.463,77	11.751.322,23
Ajustes de Exercícios Anteriores	4.253,56	-1.000.000,00
Outros Resultados	0,00	0,00
Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.616.745,45	27.772.591,43
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	32.965.603,50	29.515.362,70

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVD NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
Direito de Uso De Imóveis	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	<u>32.965.603,50</u>	<u>29.515.362,70</u>

ATIVO FINANCEIRO	4.976.446,81	4.628.547,33
ATIVO PERMANENTE	27.989.156,69	24.886.815,37
SALDD PATRIMONIAL		

PASSIVO FINANCEIRO	1.036.380,91	2.162.790,21
PASSIVO PERMANENTE	2.196.275,32	1.388.873,07
	<u>29.732.947,27</u>	<u>25.963.699,42</u>

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	3.331.659,30	3.362.736,38
Direitos Contratuais a Executar	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	0,00	0,00
TOTAL	3.331.659,30	3.362.736,38

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar	0,00	0,00
Obrigações Contratuais a Executar	8.036.594,63	8.666.906,37
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	0,00	0,00
TOTAL	8.036.594,63	8.666.906,37

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0 - Recursos Ordinários (Livres)	1.568.183,82	147.436,52
101 - FUNDEB 60%	108.673,65	54.793,33
1015 - Cessão Onerosa - PRE-SAL	483.851,01	0,00
102 - FUNDEB 40%	-80.000,00	0,00
103 - 5% Sobre Transferências Constitucionais FUNDEB	2.816,38	72.432,26
104 - Demais Impostos Vinculados à Educação Básica	57.412,99	36.431,21
105 - Alienação de Ativos/Indenização de Sinistros - Educação	28.889,33	4.147,65
107 - Salário Educação	24.562,97	81.776,27
111 - PAC 200233/2011 - ESCOLA INFANT. TP B 220V	0,00	0,00
112 - FNDE - Apoio Creches	0,00	0,00
114 - FNDE/PDDE - Programa Dinheiro Direto na Escola - E	3.869,09	2.447,92
115 - FNDE/PNAE-Merenda Escolar - Programa Nacional de Alimentação Escolar	7.040,87	2.531,77
117 - FNDE/PNATE - Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar	-5.459,94	21.951,55
126 - PETE - Programa Transporte Escolar Estadual	0,00	0,00
127 - TERMO DE COMP. PAR Nº 5729/2012	0,00	7.921,37
128 - Programa Estadual de Transporte Escolar - PETE	52.857,11	19.087,26
129 - APOIO AS CRECHES - BRASIL CARINHOSO	0,00	0,00
130 - Termo de Compromisso PAR nº 201305667/FNDE	0,00	17.329,39
131 - TERMO DE COMPROMISSO PAR Nº 74609	4.588,03	4.495,84
132 - Termo de Compromisso PAR nº 201600657	0,00	0,00
133 - Termo de Compromisso PAR nº 201406647	0,00	70.781,93
134 - Programa Mais Educação	49,89	47,65

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
135 - Termo de Compromisso PAR nº 201804797-4	0,00	0,00
154 - Programa Estadual do Transporte Escolar - PETE	0,00	0,00
3 - Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00
303 - Saúde - Receitas Vinculadas (EC 29/00 - 15%)	34.730,73	10.791,38
304 - Receitas de alienação de Ativos da Saúde/Indenização de Sinistros	48.830,41	-266,06
330 - FMS - INCENTIVO PSF ESTADUAL	0,00	0,00
332 - FMS - SAUDE - FAE/BPA	0,00	0,00
495 - Atenção Básica	278.997,12	376.222,90
496 - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	-5.070,13	347,92
497 - Vigilância em Saúde	334.682,48	587.064,27
498 - Assistência Farmacêutica	15.826,76	15.821,86
499 - GESTÃO SUS	11.000,00	11.000,00
500 - Bloco de Investimentos na Rede de Serviços de Saúde - Portaria nº 204-GM, de 2007	1.134,43	1.111,63
501 - Receitas de Alienações de Ativos	18.803,88	8.069,11
503 - Receitas de Alienações de Ativos - ECA/FMDCA	8.336,51	4.117,41
504 - Outros Royalties e Compensações Financeiras e Patrimoniais Não Previdenciárias	14.502,90	28.581,04
507 - COSIP - Contribuição de Iluminação Pública, Art. 149-A, CF	419.143,91	306.782,90
510 - Taxas - Exercício Poder de Polícia	3.168,21	2.490,51
511 - Taxas - Prestação de Serviços	109.869,51	105.252,30
512 - CIDE (Lei 10866/04, art. 1ºB)	1.869,41	799,29
518 - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	19.880,75	21.380,52
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	0,00
728 - CONVENIO MINISTERIO DAS CIDADES/CEF - FONTE 728	0,00	0,00
743 - Convenio ITAIPU nº 4500011143 - Assentamento	14.666,33	14.371,09
745 - Convênio nº 717594/2009	0,00	0,00
748 - Convenio 0311034-76/2009-MC/CEF	0,00	0,00
749 - Convenio 0308550-76/2009-MC/CEF	0,00	0,00
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

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
754 - Convênio nº 0330642-30/2010 - MC	0,00	0,00
757 - CONVENIO Nº 0345982-76/2010	0,00	0,00
758 - CONVENIO Nº 0347762-58/2010	0,00	0,00
761 - CONVENIO Nº 758498/2011	0,00	0,00
762 - CONVÊNIO Nº 759802/2011	0,00	0,00
763 - CONVÊNIO Nº 149/2012 - FAM. PARANAENSE	0,00	0,00
764 - CONV Nº 772914/2012	0,00	0,00
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	-1.367,09
768 - Convênio nº 017/2013-SEIL/PR-Pav. Poliédrica 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	0,00	815,29
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	0,00
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	0,00
782 - Convênio nº 039/2016 - SEIL	0,00	0,00
783 - Incentivo Família Paranaense III - IFP-III	0,00	12.043,37
784 - Convênio nº 229/2016 - SEAB	0,00	147.128,04
785 - Contrato de Repasse nº 829079/2016/MC/CEF	0,00	2.903,74
786 - Operação de Credito - Proc nº 17944-103315/2017-15	0,00	0,00
787 - Convênio 834831/2016	0,00	-51.148,00
788 - Convênio nº 045-2017 - SEDU	0,00	0,00
789 - Contrato de Repasse nº 844497/2017/MC/CEF	-780,32	17.643,14
790 - Incentivo Família Paranaense IV - IFP-IV	0,00	880,40
791 - Serv. de Conviv. e Fortal. de Vinculos - SCFV	1.816,15	2.999,22

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
792 - Convênio 238/2017 - Coleta Seletiva - Aguasparaná	0,00	45.820,64
793 - Programa Crescer em Família	6.400,15	4.897,37
794 - Convênio nº 337/2017-SEDU	0,00	0,00
795 - Convênio nº 479/2018 - SEDU	-599,54	601,12
796 - Convênio 767/2018 - SEDU	0,00	3.616,61
797 - Emendas Individuais da Saúde - CUSTEIO - Programas	255.185,86	139.281,92
798 - Incentivo Benefício Eventual	2.460,12	4.041,01
799 - Convênio 1302/2018 - SEDU	-74.000,00	0,00
800 - Incentivo Família Paranaense V	2.191,47	0,00
801 - FEAS-Veículo Adaptado - PCD III	-11.839,52	0,00
802 - Contrato de Repasse 881082/2018 - MC	-3.903,96	0,00
803 - Contrato de Repasse 867670/2018 - MC	-4.900,00	0,00
806 - FIA Conselho Tutelar	6.246,31	0,00
880 - Contribuições e Legados de Entidades não Gover. ECA/FMDCA	29.054,27	26.719,86
933 - IGDSuas Portaria MDS 337/2011 (3% Conselho de Assistência Social)	7.619,60	16.364,92
934 - Bloco de financiamento da Proteção Social Básica (SUAS)	75.345,99	5.608,32
935 - Bloco de financiamento da Proteção Social Especial (SUAS)	0,00	0,00
938 - Bloco de Financiamento da Proteção Social Especial de Média Complexidade - Portar	34.365,85	26.123,42
94 - Retenções em Caráter Consignatório	0,00	0,00
940 - Bloco de Financiamento da Gestão do Programa Bolsa família e Cadastro Único - Por	29.062,15	23.233,83
TOTAL	3.940.065,90	2.465.757,12

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.

No Município não existem Entidades da Administração Indireta como por ex: Autarquias, Fundações e Fundos com prestações de contas individualizadas.

O município de São Pedro do Iguacu está filiado aos seguintes Consórcios Intermunicipais:

- 1) Consorcio Intermunicipal de Saúde Costa Oeste Do Paraná - CNPJ 73.449.977/0001-64;
- 2) Consorcio Intermunicipal Samu Oeste - CNPJ 17.420.047/0001-07;
- 3) Consorcio Intergestores Paraná Saúde - CNPJ 03.273.207/0001-28;
- 4) Consorcio Intermunicipal para o Desenvolvimento Rural Sustentável da Região Oeste do Estado Do Paraná - CIDERSOP - CNPJ 11.269.697/0001-17.

2. PRINCIPAIS NDRMAS REGULADORAS DAS PRATICAS CONTÁBEIS

As demonstrações que compõe 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 origem trabalhista, terceiros e fornecedores a Pagar e a contratação de empréstimo junto a Agência de Fomento do Estado do Paraná, 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 refere ao valor apresentado no Passivo Não Circulante, já detalhado acima.

SAO PEDRO DO IGUACU, 27/03/2020

FRANCISCO DANTAS DE SOUZA NETO
PREFEITO

ALDOIR ZAMPIVA
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ÉDERSON MARQUES SPECH
CONTADOR - CRA/PR 050181/O-8

ANDRÉ ADRIANO MARQUES
CONTROLE INTERNO