

Período: Exercício de 2018

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.780.142,67	3.018.539,48	PASSIVO CIRCULANTE	1.283.185,97	1.148.084,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.927.816,93	2.694.843,23	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	136.068,43	139.526,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.927.816,93	2.694.843,23	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,11
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	386.449,61	166.798,20	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	136.068,43	139.526,27
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	364.758,68	198.132,31	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.003.466,67	887.902,44
CLIENTES	12.797,99	12.797,99	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.003.466,67	887.902,44
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	8.728,95	(44.296,09)	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	4.896,94	4.896,94
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	163,99	163,99	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	4.896,94	4.896,94
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	30.392,72	30.392,72	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	138.753,93	115.758,82
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	30.392,72	30.392,72	VALORES RESTITUÍVEIS	128.765,87	111.022,65
ESTOQUES	362.301,77	91.635,75	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.988,06	4.736,17
ALMOXARIFADO	362.301,77	91.635,75	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	109.492,11	156.252,90
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	73.181,64	34.869,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PR	291,23	7.526,43
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	73.181,64	34.869,58	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	291,23	7.526,43
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	26.227.225,44	22.865.320,54	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	106.358,95	148.726,47
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	725.693,15	361.437,69	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	106.358,95	148.726,47
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	725.693,15	361.437,69	RESULTADO DIFERIDO	2.841,93	0,00
IMOBILIZADO	25.501.532,29	22.503.882,85	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (VPA) DIFERIDA	2.841,93	0,00
BENS MÓVEIS	6.795.604,35	8.003.223,69	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	28.614.690,03	24.579.522,54
BENS IMÓVEIS	18.705.927,94	14.500.659,16	RESULTADOS ACUMULADOS	28.614.690,03	24.579.522,54
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	28.614.690,03	24.579.522,54
TOTAL	30.007.368,11	25.883.860,02	TOTAL	30.007.368,11	25.883.860,02

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)	30.007.368,11	25.883.860,02
ATIVO FINANCEIRO	2.958.209,65	2.725.235,95
ATIVO PERMANENTE	27.049.158,46	23.158.624,07
PASSIVO (II)	3.065.393,69	2.747.339,28
PASSIVO FINANCEIRO	2.413.117,30	2.591.086,38
PASSIVO PERMANENTE	652.276,39	156.252,90
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	26.941.974,42	23.136.520,74

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	\$0,00	\$0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	\$0,00	\$0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	\$0,00	\$0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	\$0,00	\$0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	\$0,00	\$0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	\$0,00	\$0,00
OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	\$0,00	\$0,00
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	\$0,00	\$0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	5.873,65	\$5.873,65
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	5.873,65	5.873,65

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR

0 Recursos Ordinários (Livres)	-103.794,09	-125.541,97
94 Retenções em Carater Consignatorio	0,00	0,00
101 Fundef 60%	0,00	-10.082,29
102 Fundef 40%	25.540,02	3.201,50
103 Educação / 5% sobre Transf.Constitucion	0,00	-69.366,19
104 Educação demais impostos vinc.Educação Básica	71.121,07	-8.426,82
105 Alienação de Bens da Educação	24.097,76	23.562,33
107 Salário Educação	55.221,65	21.800,01
116 PNATE - Transporte Escolar	206,28	895,87
117 MDE - FNDE -Merenda Escolar	250,47	11,49
122 Convênio Transp. Escolar Estadual	36,74	170,16
124 FNDE - Manutenção Educ Infantil -c/ 19256-6	0,00	4.124,58
125 FNDE / PAR	0,00	0,00
126 FNDE / Escola	213,13	78.739,13
127 FNDE - FPM apoio aos entes	-12,83	0,00
128 Caminhos da Escola	2.358,87	0,00
303 Saude/percentual vinculado s/ rec.impost	191.658,08	-92.852,12
304 Alienação de Bens da Saúde	98.103,82	40.994,41
314 Convenio Ambulancia FNS - convenio 314	97,37	93,04
320 Saude - FMS/IE Incentivo ao PSF	0,00	0,00
322 HPP - Hospitais de Pequeno Porte	0,00	0,00
324 CEF 647046-0 - Ref. Ampl. Hospital	0,00	0,00
326 Repasse APSUS	29.410,76	12.533,31
328 Conv UBS/ FNS - PAC2	12.913,27	12.626,35
329 Saude Estado APSUS	10,15	9,93
330 Farmácia Inv. Est.	40.667,16	39.763,58
331 Ampliação UBS - SESA	-258.396,62	0,00
494 Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	155.396,88	0,00
495 Atenção Básica	90.086,27	228.891,39
496 FNS - BLMAC	261,16	255,36
497 Vigilância em Saúde	63.510,52	16.083,44
501 Alienação de Ativos	9,85	72.877,96
504 Royalties	15.369,95	6.735,84
507 COSIP	421,31	-2.425,64
510 Taxas - Exercício Poder de Polícia	111,52	4.475,71
511 Taxas Prestação de Serviços	6.095,40	17.899,04
512 C.I.D.E.	37,26	513,79
518 Bloco de Invest Rede Serviços Públicos de Saude	215.441,40	0,00
556 Lei Pelé - 9615/98	0,00	1.347,71
715 SAS/ CPBF	122,11	122,11
718 FMASPBPT - CRECHE	0,00	0,00
719 FMAS/IGD-BF c/c 18487-X	0,00	0,00
726 Convênio Cozinha Comunitária	0,00	0,00
737 Transferencias do CRAS	0,00	0,00
742 Gestão IGD-SUAS - 18488-8	0,00	0,00
746 Funasa - Esgoto 26660-4	5.048,48	356.662,63
747 Conv Calçamento José Neves Florencio	0,00	0,00
748 Conv Construção do CRAS	0,00	0,00
751 Conv Pav Estrada Rural Poliedro	0,00	-544.108,43
753 Recursos PAM	0,00	0,00
754 FMAS - SCFV - 20135-9	0,00	0,00
755 Convenio Fósforo	0,00	0,00
756 Programa Melhoria da Produção Leiteira	0,00	0,00
757 Família Paranense	38.513,96	46.267,61
759 Convernio SEAB estradas	0,00	0,00
760 Fam Par Incentivo	42.357,54	0,00
761 Readequação Praça São Roque	7.498,03	-52.922,65
763 BPC Escola	107,05	25,80
765 Convenio Agua Dourado	2.418,64	-123.699,83
766 Recape Asfaltico - Ministério das Cidades	0,00	1.142,88
767 Incentivo Família Paranaense III	0,00	0,00
768 Implementos agrícolas - MAPA	0,00	729,74
769 Trator MAPA	-87,67	0,00
770 Conv AguasParaná	0,00	36.332,33
771 Incentivo SCFV - FMDCA	9.586,17	0,00
772 Retro SEDU conv 834	1.830,17	0,00
773 Caminhao SEDU conv 861	-249.596,77	0,00
774 Caminhão SICONV	-234.833,66	0,00

775 Incentivo Conselho Tutelar	5.742,04	0,00
776 SEIL CV 102	-131.988,00	0,00
778 FIA Conselho Tutelar	0,00	0,00
779 Transporte SEDS	240.149,50	0,00
933 IGD SUAS - P. MDS 337/2011 (3% CAS)	0,00	0,00
934 BL PSB - Proteção Social Basica - SUAS	32.351,04	93.483,41
936 Componente de Qualificação da Gestão - SUAS	5.944,81	9.554,91
940 BI GBF e CadU. - Gestão Bolsa Família e Cad Unico	33.484,33	31.648,16
Total das Fontes de Recursos:	545.092,35	134.149,57

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

NOTAS EXPLICATIVAS

Informações Gerais:

Balanco Patrimonial do Poder Executivo do Município de Guapirama, Estado do Paraná.

Prefeitura Municipal, constituída por 11 Departamentos, e 02 Fundos centralizados, sendo:

- Gabinete do Prefeito;
- Controladoria Interna;
- Departamento de Administração;
- Departamento de Fazenda;
- Departamento de Obras e Serviços Públicos;
- Departamento de Agricultura, Pecuária, Meio Ambiente e Desenvolvimento Econômico;
- Departamento de Saude;
- Departamento de Educação, Cultura e Esporte;
- Departamento de Assistencia Social.
- Fundo Municipal de Saude;
- Fundo Municipal de Assistência Social.
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

As demonstrações envolvidas no Balanço Patrimonial, foram realizadas buscando atender as normas vigentes, contemplando as regras previstas nas Leis Municipais de Orçamento, na Lei Federal 4.320/64, na Lei Complementar 101/2000, nas normas baixadas pela STN através do MCASP e pela NBCT 16.

Movidos pela necessidade de maior grau de transparência e relato de informações facilitadoras na compreensão dos quadro publicados, a intenção é que se atinja maior clareza na situação patrimonial do Município com o encerramento de exercício 2018, tanto ao nível de prestação de contas ao cidadão, quanto para tomada de decisões administrativas.

Nota 1 - Ativo Circulante, apresenta diversas contas tais quais:

Caixa e Equivalencia de Caixa, que apresenta o somatorio dos valores em bancos conta movimento, segregadas em Fonte de Recursos Livres e Vinculadas, com valores conciliados:

Bancos conta movimento Livres	R\$ 305.464,63	
Bancos conta movimento Vinculadas	R\$ 2.622.352,30	<u>R\$ 2.927.816,93</u>

A Conta "**Crédito a curto Prazo**" vem composta por diversas subcontas a seguir, com suas peculiaridades:

Crédito tributário a receber	R\$ 364.758,68	Referente a Impostos e taxas lançados á receber
Clientes	R\$ 12.797,99	Referente a Prestação de serviços lançados a receber
Crédito de transferencia a receber	R\$ 8.728,95	Saldo de transferencia a receber, lançamento equivocado que será corrigido no exercício 2019, parcialmente corrigido em 2017 e 2018.
Dívida ativa não tributaria	R\$ 163,99	Origem na Contribuição de Iluminação publica - COSIP.

A Conta "**Demais Créditos e Valores a Curto Prazo**" vem composta pela seguinte subconta:

Outros Créditos a receber	R\$ 30.392,72	Valores a baixar referente a transferencias de exercicios anteriores a entidades.
---------------------------	---------------	---

A Conta "**Estoques**" , vem composta por demais subcontas:

Materiais de consumo, Medicamentos, auto peças	R\$ 362.301,77	Materias com saldos para utilização.
VPDs pagas antecipadamente	R\$ 73.181,64	Lançamentos correspondente a seguro de veículos

NOTA 2 - O **Ativo Não Circulante**, por sua vez traduz os crédito realizaveis a longo prazo prazo, de origem tributaria ou não, e a conta IMOBILIZADO, destacando os bens móveis e imóveis, sendo que para este, está em preparo a nomeação da comissão de reavaliação dos móveis e imóveis pertencentes ao Município, com procedimento para averiguação da real situação de propriedade de alguns itens, do ajuste para depreciação e nova avaliação conforme o caso, desdobrados nas subcontas:

Dívida Ativa Tributária	R\$ 725.693,15	Contendo valores de dividas alvo de possíveis refiniciamentos, na busa da recuperação do crédito tributario e de levantamento para provisão de devedores duvidosos com parcelas irrecuperáveis.
Imobilizado	R\$ 25.501.532,29	Acumula todos os Bens Móveis e imóveis pertencentes ao Município.

NOTA 3 - Passivo Circulante, apresenta as obrigações a vencer ao longo do prazo de 12 meses subsequentes ao período do balanço.

Empenhos liquidados e não pagos adicionados aos restos a pagar liquidados, de encargos sociais, aquisições de materiais e serviços, e outras obrigações fiscais como PASEP.

Passivo Não Circulante, apresenta as obrigações que excedem parcelas de 12 meses, sendo mais caracterizada pela assunção de parcelamentos previdenciários e outras obrigações fiscais.

NOTA 4 - O Patrimônio Líquido corresponde ao resultado na equação Ativo menos Passivo, demonstrando se houve superavit ou deficit no exercício analisado.

A conta de resultado do exercício apresentou um superavit de R\$ 28.614.690,03.

PEDRO DE OLIVEIRA	SOLANGE BRANDELIK CHOMA	GIOVANA DE OLIVEIRA SIQUEIRA
Prefeito Municipal	Controle Interno	Contadora