

Período: Exercício de 2016

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	263.730.826,48	275.411.858,92	PASSIVO CIRCULANTE	7.007.715,12	11.835.015,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	29.306.746,26	30.789.136,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PESSOAL A PAGAR	2.202.710,92	1.877.233,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	29.306.746,26	30.789.136,95	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	3.070,28	62.899,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - C	29.306.746,26	30.789.136,95	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	3.070,28	62.899,89
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	231.268.203,14	237.316.470,80	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	1.405,54
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	166.774.199,59	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR -CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.405,54
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	166.774.030,92	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.199.640,64	1.812.927,82
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	168,67	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	211.963,29	1.812.927,82
CLIENTES	29.261,06	167.605.519,29	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	1.917.605,16	0,00
CLIENTES-CONSOLIDAÇÃO	29.261,06	167.605.350,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	70.072,19	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	0,00	168,67	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.544.330,79	8.091.785,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	69.710.951,51	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	3.544.330,79	8.091.785,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	69.710.951,51	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	3.544.330,79	8.091.785,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	64.183.674,58	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.260.673,41	1.865.997,31
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	64.183.674,58	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	1.260.509,41	1.859.953,31
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	281.067,91	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.260.509,41	1.859.953,31
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	281.067,91	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO	164,00	6.044,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	259.469,99	584.736,63	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO	164,00	6.044,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	3.900,00	27.500,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	35.390.512,94	20.731.012,80
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	3.900,00	27.500,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PESSOAL A PAGAR	1.582.172,23	3.229.152,67
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	254.892,42	254.892,42	PESSOAL A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	433.382,43	380.397,83
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS-CONSOLIDADOS	254.892,42	254.892,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.148.789,80	2.848.754,84
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	0,00	281.067,91	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	1.148.789,80	2.848.754,84
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS - CON	0,00	281.067,91	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	33.808.340,71	17.501.860,13
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	677,57	21.276,30	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	33.808.340,71	17.501.860,13
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - ESTOQUES	677,57	21.276,30	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - INTER OFSS MU	33.808.340,71	17.501.860,13
ALMOXARIFADO	2.896.407,09	6.721.514,54	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	703.840.254,43	651.654.202,15
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	2.896.407,09	6.721.514,54	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	13.431.804,35	13.431.804,35
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	482.507.656,01	426.591.132,53	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	13.431.804,35	13.431.804,35
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	46.840.988,19	36.538.040,64	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS - CONSOL	13.431.804,35	13.431.804,35
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	46.840.988,19	36.481.343,45	RESULTADOS ACUMULADOS	690.408.450,08	638.222.397,80
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	46.840.988,19	36.481.343,45	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	690.393.696,46	638.207.644,18
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00	56.697,19	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(45.483.235,24)	308.550.492,85
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDA	0,00	56.697,19	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(178.505.316,17)	(85.726.291,15)
INVESTIMENTOS	299.192,23	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	135.555.742,56	396.810.445,63
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	299.192,23	0,00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(2.533.661,63)	(2.533.661,63)
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	299.192,23	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	(122.337.595,31)	(52.724.028,42)
IMOBILIZADO	435.351.995,03	390.037.611,33	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(37.040.034,47)	(52.724.028,42)
BENS MÓVEIS	34.945.788,72	32.035.434,01	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(85.297.560,84)	0,00
BENS MÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	34.945.788,72	32.035.434,01	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UN	554.702.242,86	250.791.006,28
BENS IMÓVEIS	400.508.261,76	358.104.232,77	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	161.555.834,98	250.791.006,28
BENS IMÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	400.508.261,76	358.104.232,77	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	393.146.407,88	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(102.055,45)	(102.055,45)	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ES	310.632.086,45	135.579.253,17
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS INTANGÍVEL	(102.055,45)	(102.055,45)	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	90.246.018,67	135.579.253,17
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	15.480,56	15.480,56	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	220.386.067,78	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS-CONSOLIDACÁ	15.480,56	15.480,56	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MU	(7.119.802,30)	(3.989.079,70)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(1.853.211,67)	(3.990.038,03)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(5.266.590,64)	958,32
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,01	0,01
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.753,62	14.753,62
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	11.251,84	11.251,84
			LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	0,00	4.042,40
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTER	11.070,92	7.028,52
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	180,92	180,92
				180,92	

		LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICI	3.501,78	3.501,78
		LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTER	2.492,70	2.492,70
		RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	1.009,08	1.009,08
		APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	17.782.760,94
TOTAL	746.238.482,49	702.002.991,45	TOTAL	746.238.482,49
				702.002.991,45

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº4.320/64				
ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)				
ATIVO FINANCEIRO			29.562.316,25	31.065.305,67
ATIVO PERMANENTE			716.676.166,24	670.937.685,78
PASSIVO (II)				
PASSIVO FINANCEIRO			30.311.093,16	30.320.086,65
PASSIVO PERMANENTE			35.390.512,94	20.731.012,80
SALDO PATRIMONIAL (I - II)			680.536.876,39	650.951.892,00

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			30.215.507,31	10.876.616,77
Total dos Atos Potenciais Ativos			30.215.507,31	10.876.616,77
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS				
Garantias e Contragarantias concedidas			\$0,00	\$0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			115.744,00	\$0,00
Obrigações contratuais			20.450.027,54	\$0,00
Outros atos potenciais passivos			\$0,00	\$0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos			20.565.771,54	\$0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO Lei 4320/64				
DESTINAÇÃO DE RECURSOS			Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinário			10.560.834,86	7.210.088,18
1 FONTES DE LIVRE MOVIMENTAÇÃO			9.775.440,56	4.481.196,12
4 FONTES SAÚDE			667.700,84	8.827,14
5 OUTRAS VINCULAÇÕES			117.693,55	2.720.064,92
Vinculados			-11.309.611,86	12.020.201,93
0 grupo da fonte não informado			0	0
2 FONTES ASSISTÊNCIA SOCIAL			2.131.910,88	1.588.799,40
3 I FONTES EDUCAÇÃO			2.229.607,94	7.394.592,79
4 FONTE SAÚDE			3.957.500,61	6.280.208,06
5 OUTRAS VINCULAÇÕES			-19.628.631,29	-3.243.398,32
TOTAL DESTINAÇÃO DE RECURSOS			-748.778,91	19.230.290,11

NOTA EXPLICATIVA:

- O Balanço foi elaborado de acordo com a Normas Brasileiras Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e as instruções descritas no Manual de Contabilidade do Setor Público (MCASP). Todos os registros contábeis do exercício de 2016 foram executados através de sistema informatizado, fornecido pela Governança Brasil - Cetil e adequado ao novo PCASP - Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.
- Na conta do Ativo em Créditos Tributários a Receber e Dívida Ativa Tributária tem-se o valor correspondente aos imposto e taxas que o Município possui inscrito no sistema de Arrecadação AR integrados ao sistema de Contabilidade, valores oriundos dos lançamentos efetivados pelo Departamento de Receita Municipal.
- Na conta do Ativo Depósitos Restituíveis constam os valores referentes aos Depósitos Judiciais do Município.
- Na conta de Estoques os valores constantes são informados pelas Secretarias conforme o Portal de Transparência do Município, e são controladas pelos almoxarifados de cada Secretaria Municipal.
- No ativo Não Circulante em Créditos a Longo Prazo constam os valores da Dívida Ativa inscrita através da integração do Sistema AR e saldos anteriores lançados pelo Departamento da Receita Municipal.
- Para o Passivo Não Circulante na Conta Pessoal e Encargos constam os valores referentes aos Precatórios Trabalhistas.
- O Valor da conta Encargos Sociais no Passivo Não Circulante refere-se a Dívida do Município com o Parcelamento do INSS.
- Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo temos os valores contratados pelo Município em Operações de Créditos Internas.
- Crítérios de Mensuração de Ativos: os ativos estão avaliados pelo custo de aquisição ou produção, não tendo sido adotado para o Balanço de 2016 critérios de reavaliação a valor justo ou valor de mercado.
- Ativo Financeiro está demonstrado pelo seu valor de realização. Das Contas que compõem o ativo financeiro, nenhuma foi atualizada a valor presente e nem monetariamente, constando de seus valores originais.
- Crítérios de Depreciação para o exercício em exame não foram realizadas depreciações nos ativos desse Balanço de 2016. Sendo o valor constante de saldo de exercícios anteriores.
- Valores em Ajuste de Perdas em Créditos a Longo Prazo conforme metodologia utilizada pelo Procuradoria Geral do Município utilizando os valores arrecadados nos últimos 03 anos pelos valores lançados em CDA's, conseguindo recuperar aproximadamente 25% da dívida. Valor lançado na conta apenas o equivalente ao lançado no exercício de 2016.
- Valores em Atos Potenciais Ativos referem-se aos valores inscritos em Créditos Tributários a Longo Prazo Dívida Ativa de IPTU, ISS, ITBI e C.M. conforme integração com Sistema de Arrecadação Municipal.
- Valores em Atos Potenciais Passivos referem-se aos Contratos em Liquidação da categoria de investimentos e Operação de Créditos.

CESAR AUGUSTO CAROLLO SILVESTRI FILHO
Prefeito Municipal

PATRICIA GRISARD RIBAS
Contadora Geral
CRC/PR 044424/O-2

LIANE MARIA MENDES
Controle Interno