



BALANÇO PATRIMONIAL
Balanço Anual
Prefeitura Municipal de Itauna do Sul

Exercício 2018

Página: 1

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.298.468,33	1.565.477,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.023.273,45	1.285.094,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.023.273,45	1.285.094,92
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		275.194,88	280.382,66
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		273.237,90	278.374,41
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		1.956,98	2.008,25
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		14.045.376,82	11.579.507,39
IMOBILIZADO		14.045.376,82	11.579.507,39
BENS MÓVEIS		6.875.793,72	4.718.274,26
BENS IMÓVEIS		7.169.583,10	6.861.233,13
TOTAL		16.343.845,15	13.144.984,97

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		4.737.330,54	3.378.885,59
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.498.723,76	1.947.284,59
PESSOAL A PAGAR		367.494,66	409.805,84
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	138,88
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.131.229,10	1.537.339,87
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		716.000,89	801.439,72
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		716.000,89	801.439,72
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.427.965,39	585.863,51
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.427.965,39	585.863,51
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		9.854,12	2.098,57
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		9.854,12	2.098,57
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		84.786,38	42.199,20
VALORES RESTITUÍVEIS		19.620,22	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		65.166,16	42.199,20
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		6.739.470,01	6.921.973,35
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		1.138.835,72	1.321.339,06
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		1.138.835,72	1.321.339,06
PROVISÕES A LONGO PRAZO		5.600.634,29	5.600.634,29
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		5.600.634,29	5.600.634,29
TOTAL DO PASSIVO		11.476.800,55	10.300.858,94



BALANÇO PATRIMONIAL
Balanço Anual
Prefeitura Municipal de Itauna do Sul

Exercício 2018

Página: 2

PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior	
RESULTADOS ACUMULADOS			4.867.044,60	2.844.126,03	
RESULTADO DO EXERCÍCIO			1.921.947,42	(276.007,84)	
RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			2.945.097,18	3.120.133,87	
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			4.867.044,60	2.844.126,03	
TOTAL			16.343.845,15	13.144.984,97	

ATIVO FINANCEIRO	2.023.273,45	1.285.094,92	PASSIVO FINANCEIRO*	4.076.767,29	2.639.898,87
ATIVO PERMANENTE	14.320.571,70	11.859.890,05	PASSIVO PERMANENTE	7.455.470,90	7.723.413,07
SALDO PATRIMONIAL				4.811.606,96	2.781.673,03

*Passivo Financeiro: Inclui Restos a Pagar Não Processados

Saldo dos Atos Potenciais Ativos			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS A EXECUTAR		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS A EXECUTAR		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS A EXECUTAR		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

Saldo dos Atos Potenciais Passivos			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS A EXECUTAR		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS A EXECUTAR		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS A EXECUTAR		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00



BALANÇO PATRIMONIAL
Balanço Anual
Prefeitura Municipal de Itauna do Sul

Exercício 2018

Página: 3

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
0 Recursos Ordinários (Livres)	(1.575.303,94)	(1.105.228,69)
94 Retenções em Caráter Consignatário	0,00	0,00
101 Fundeb 60%	(433.027,68)	(308.405,14)
102 Fundeb 40%	(100.802,22)	(75.868,79)
103 5% sobre Transferências Constitucionais FUNDEB	(63.974,93)	(116.201,79)
104 Demais Impostos Vinculados à Educação Básica	23.757,86	(22.953,08)
105 Alienação de Ativos/Indenização de Sinistros -Educação	6,60	6,46
107 Salário-Educação	29.660,32	13.835,49
115 Merenda Escolar - PNAE	(354,81)	900,79
117 Merenda Escolar Creche - PNAC	297,42	5.002,57
122 PNATE - Programa Nac. de Apoio ao Transp. Escolar	6.742,53	6.330,14
123 Convenio TE - PNAT Estadual	23.115,66	(693,94)
124 Convenio MEC/FNDE - PRÔ - Infancia	0,00	0,00
125 Programa PDDE	360,00	360,00
128 Programa Apoio a Creches	0,00	2.539,24
129 Aq. de Ônibus Escolar Rural - Prog. Cam. da Escola	0,00	0,00
130 Conv. FNDE - Aq. de Brinquedos Escolares Didáticos	0,00	0,00
131 Programa Apoio a Creches - Brasil Carinhoso	0,00	278,80
132 Convênio Fundepar Aquisição Ônibus Educação	0,00	220.487,66
133 Convênio FNDE PAR - Aquisição de Ônibus Rural	548,89	0,00
303 Saúde - Receitas Vinculadas (E.C. 29/00 - 15%)	(874.749,12)	(642.737,03)
304 Receitas de alienação de Ativos da Saúde/Indenização de Sinistros	0,00	0,00
313 Programa Epidemiologia Dengue	0,00	0,00
321 Programa Saúde da Família	0,00	710,14
322 Programa Vigilância Sanitária	0,00	753,64
323 Programa Saúde Bucal	0,00	420,87
324 Programa VigiaSUS	131.491,22	118.567,61
328 Incentivo ao PSF - Estadual Despesas Correntes	0,00	794,23
332 Aq. de Equip. Raio X e Autoclave	8.827,06	8.630,93
336 Conv. SEDU/SESA - Construção da Clínica da Mulher e da Criança	0,00	0,00
339 Conv. PAM - Aquisição de Ambulância Nova	(5.468,25)	(5.468,25)
340 Conv. APSUS - Aq. de Ambulância e Veículo Transp. Paciente	3.107,73	3.038,68
341 Aquis. de Van para a Saúde	5.130,46	5.016,46
342 Termo de Adesão APSUS - Aq. de Equip. UAPS	189.598,52	118.955,83
494 Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	(72.405,33)	0,00
495 Atenção Básica	(117.912,55)	(19.717,38)
496 Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	453,08	19.780,84
497 Vigilância em Saúde	(9.382,68)	(5.768,34)
499 Gestão do SUS	11.828,10	14.585,37
500 Investimentos na Rede de Serviços de Saúde - Portaria 203-GM, de 2007	53.097,37	51.917,58



BALANÇO PATRIMONIAL
Balanco Anual
Prefeitura Municipal de Itaipava do Sul

Exercício 2018

Página: 4

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		Exercicio Atual	Exercicio Anterior
501	Receitas de Alienações de Ativos	30,77	6.417,20
504	Outros Royalties e Compensações Financeiras e Patrimoniais não Previdenciárias	6.813,27	2.985,40
507	COSIP - Contribuição de Iluminação Pública, Art. 149-A, CF	2.414,21	(11.863,51)
509	Gerenciamento do Trânsito	870,13	850,80
510	Taxas - Exercício Poder de Polícia	271,16	1.028,71
511	Taxas - Prestação de Serviços	19,40	115,12
512	CIDE (Lei 10866/04, art. 1ºB)	629,84	771,08
518	Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	128.437,18	0,00
604	Operação de Crédito - Pá-Carregadeira	0,00	271,91
605	Op. de Cred. - Pavimentação Asfáltica	0,00	273,39
606	Op. Credito - Pavimentação de Vias Urbanas	0,00	0,00
625	Op. Cred. - Pavimentação de Vias Urbanas	0,00	110,32
720	Conv. MAPA - Aquis. de Implementos Agrícolas	(131,76)	(131,76)
727	Programa Social Basica da Infancia	0,00	0,00
728	Programa Social Basica de Med. Complex. a Pess. Deficiencia	0,00	0,00
729	PAIF - Programa de Apoio Integral a Família	(2.124,17)	(2.124,17)
737	Prog. Piso Básico de Transição - Creche	0,00	0,00
746	Programa Piso Basico Variavel II	0,00	0,00
751	Conv. MDS - Aq. de Mat. de Consumo - APAE	(2.594,05)	(2.594,05)
754	Conv. n° 052/2011/SEDU/PARANACIDADE - Recapeamento Asfáltico	0,00	0,00
755	Conv. FUNASA - Aq. de Caminhão Coletor de Lixo	(947,86)	(947,86)
756	Prog. IGD-SUAS	0,00	0,00
757	Conv. Pav. com Bloco Sextavado	0,00	0,00
758	Aquisição de Trator e Implementos Agrícolas	0,00	0,00
759	Conv. Minist. do Turismo - Ref. do Parque das Castanheiras	(3.114,64)	(3.114,64)
760	Prog. PAM - Recapeamento Asfáltico	0,00	0,00
762	Conv. SEAB - Recuperação de Estradas Rurais	0,00	0,00
763	Aq. de Maquinas - Programa Apoio ao Desenvolvimento do Setor Agropecuario	(5.100,00)	(5.100,00)
764	Conv. SEAB - Prog. de Apoio ao Manejo e Fert. do Solo	(64,00)	(64,00)
765	Programa FEAS - Incentivo Familia Paranaense	0,00	0,00
768	Aq. de Veiculo para Assistência Social	0,00	0,00
769	Programa FEAS PPAS I	91.096,60	56.320,38
770	Programa FEAS Incentivo 3	2.743,18	17.204,18
771	Conv. Aq. de Carro/Equip. APAE	0,00	7.366,71
772	Conv. MAPA - Aq. de Máquinas e Implementos Agrícolas	0,00	0,00
774	Conv SEAB - Carro Agricultura	0,00	590,77
775	Programa FEAS Incentivo 4	0,00	80.151,23
776	Programa FIA SCFV Criança e Adolescente	26.398,07	41.986,88
777	Conv. SEDU - Pav. e Recape de Vias Urbanas	791,77	0,00
778	Conv. AGUASPARANÁ 493/2017 - Aq. de Caminhão Coletor de Resíduos Sólidos	10.374,90	0,00



BALANÇO PATRIMONIAL
Balanço Anual
Prefeitura Municipal de Itauna do Sul

Exercício 2018

Página: 5

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		Exercício Atual	Exercício Anterior
779	Conv. SEDU 277/2018 - Pavimentação de Vias Urbanas	(2.176,04)	0,00
780	Conv. SEDU 548/2018 - Aquisição de Veículo para a Administração	153,05	0,00
781	Conv. SEDU 549/2018 - Aquisição de Veículo para o Esporte	38.396,55	0,00
783	SEDU - Aquisição de Pá Carregadeira	(274.532,16)	0,00
784	Conv. SEAB 138/2018 - Microbacias	210.966,86	0,00
785	Incentivo à Pessoa com Deficiência PcD III - CEAS-PR - Deliberação nº 114/2018	240.000,00	0,00
786	FEAS Incentivo 5	60.000,00	0,00
934	Bloco de Financiamento da Proteção Social Básica - SUAS	46.456,66	140.083,54
936	Componente para Qualificação da Gestão - SUAS	6.104,21	12.259,53
937	Bloco de Investimentos - SUAS	101.025,13	0,00
938	Bloco de Financiamento da Proteção Social Especial de Média Complexidade - Portaria MDS 113/2015	1.113,14	879,30
940	Bloco de Financiamento da Gestão do Programa Bolsa família e Cadastro Único - Portaria 113/2015	27.543,45	11.398,69
TOTAL		(2.053.493,84)	(1.364.803,95)

Notas Explicativas

1 - A presente demonstração reflete a real posição financeira e patrimonial do Município na data de 31/12/2018, tendo como lastro contábeis efetuados através do Sistema de Contabilidade ao longo do exercício, sendo que as mesmas normas e os preceitos da Contabilidade Pública, tendo como premissa a Lei 4320/64, seguido dos normativos da CF/88 onde couber sua aplicação e por último estruturado conforme a DCASP estabelecida pela MCASP e NBCT 16.6 do Conselho Federal de Contabilidade.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.
- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte/Destinação de Recurso.

EVANDRO MARCELO DA SILVA

Prefeito Municipal

DANILO BONIFÁCIO

Contador CRC-PR 075.499/O-9

ALLAN THALER DOMINGOS

Controlador Interno