

Período: Exercício de 2016

**Balanco Patrimonial**

Unidade Gestora: 0003 - Consorcio Publico Intermunicipal

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	579.543,24	385.072,74	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	2.715,33	2.604,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	556.004,43	370.485,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	10,15	0,00
ESTOQUES	22.003,20	16.052,02	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.705,18	2.604,93
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.535,61	1.535,61	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	5.299.624,98	5.108.264,86
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	4.722.797,05	4.722.797,05	RESULTADOS ACUMULADOS	5.299.624,98	5.108.264,86
IMOBILIZADO	4.722.797,05	4.722.797,05	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	5.299.624,98	5.108.264,86
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	1.836.255,25	2.668.960,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(2.279.740,13)	(1.447.035,30)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.115.995,38	4.115.995,38
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	(24.305,50)	(24.295,35)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(24.305,50)	(24.295,35)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UN	126.782,53	222.707,45
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	126.782,53	222.707,45
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MU	3.360.892,68	2.240.892,68
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	3.360.892,68	2.240.892,68
<b>TOTAL</b>	<b>5.302.340,29</b>	<b>5.110.869,79</b>	<b>TOTAL</b>	<b>5.302.340,29</b>	<b>5.110.869,79</b>


QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
<b>ATIVO (I)</b>			
ATIVO FINANCEIRO	556.004,43	370.485,11	
ATIVO PERMANENTE	4.746.335,86	4.740.384,68	
<b>PASSIVO (II)</b>			
PASSIVO FINANCEIRO	2.705,18	9.636,93	
PASSIVO PERMANENTE	10,15	0,00	
<b>SALDO PATRIMONIAL (I - II)</b>	<b>5.299.624,98</b>	<b>5.101.232,86</b>	

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
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
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
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	\$0,00	\$0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	\$0,00	\$0,00

Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFS:



Frank Ariel Schiavini  
PRESIDENTE



Ademir Antonio Azilero  
CRCPR 025365/O-7



Ladimir Jordani  
CONTROLE INTERNO



**CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA REGIAO SUDOESTE PINHAIS DO ESTADO PARANÁ**

**Notas Explicativas Das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2016**

O **CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DA REGIAO SUDOESTE PINHAIS DO ESTADO PARANÁ**, é uma Entidade formada por 07 (sete) Municípios, criado com o CNPJ sob o nº 76.995.455/0001-56, situado na Rua Dr. Claudino Dos Santos, 128, Centro, Coronel Vivida-Paraná, CEP: 85.550-000.

CERTIFICAMOS que os Demonstrativos Contábeis do Consórcio foram elaborados em conformidade com a Lei 4.320/64 e a MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, atendendo às exigências da STN-Secretaria do Tesouro Nacional e do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, seguindo os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente e Normas do Conselho Federal de Contabilidade.

**Critérios Contábeis**

Não houveram mudanças de critérios contábeis no exercício de 2016.

O regime contábil adotado na contabilização da execução do orçamento é o de Competência.

Os atos e fatos de natureza patrimonial são registrados pelo regime de competência a fim de atender o disposto nas NBCASPS – Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

Com relação ao Imobilizado, o Consórcio Pinhais realiza as Reavaliações e Depreciações conforme necessidade, ou seja, quando ocorre a alienação de um ou mais bens é montado uma Comissão de Avaliação a qual avalia o(s) bem(ns) pelo valor de mercado. Neste caso o Setor de Patrimônio procede a movimentação patrimonial efetuando a Reavaliação do Bem, quando a avaliação for maior do que o valor original registrado no patrimônio, e movimenta de forma negativa (depreciando) quando a avaliação for menor que o valor original registrado no patrimônio.

O Consórcio já estuda a execução de reavaliações e depreciações de forma periódica e permanente.

**NBCT 16.6 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Análise do:

**BALANÇO PATRIMONIAL (a)**

O Balanço Patrimonial, estruturado em Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido, evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública:

(a) Ativo - compreende as disponibilidades, os direitos e os bens, tangíveis ou intangíveis adquiridos, formados, produzidos, recebidos, mantidos ou utilizados pelo setor público, que seja portador ou represente um fluxo de benefícios, presente ou futuro, inerentes à prestação de serviços públicos;

(b) Passivo - compreende as obrigações assumidas pelas entidades do setor público para consecução dos serviços públicos ou mantidas na condição de fiel depositário, bem como as contingências e as provisões;

(c) Patrimônio Líquido - representa a diferença entre o Ativo e o Passivo;

(d) Contas de Compensação - compreende os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

## ATIVO

### Circulante

#### Caixa e Equivalente de Caixa

O saldo de banco e caixa evidenciado em 31/12/2016 foi de R\$ 556.004,43. Teve um aumento significativo em relação ao final de 2015 que foi de R\$ 370.485,11.

Isto se deve ao repasse em dia por parte dos municípios participantes do consórcio.

#### Estoques

Os estoques de materiais necessários à manutenção das atividades do Consórcio findaram 2016 com o valor de R\$ 22.003,20.

#### Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente

De 2015 para 2016 não houve variação nas Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente, permanecendo estável no valor de R\$ 1.535,61. Este valor refere-se a Prêmios de Seguros a Apropriar – Consolidação.

### Não Circulante

#### Imobilizado

O Imobilizado permaneceu estável de 2015 para 2016. Abaixo segue demonstrativo da evolução:

<b>Tipo do Bem</b>	<b>Final de 2015</b>	<b>Final de 2016</b>	<b>Evolução %</b>
MÓVEIS	4.722.797,05	4.722.797,05	
(-) Depreciação	(0,00)	(0,00)	
<b>Total</b>	<b>= 4.722.797,05</b>	<b>= 4.722.797,05</b>	0,00%
IMÓVEIS	0,00	0,00	
(-) Depreciação	(0,00)	(0,00)	
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>4.722.797,05</b>	<b>4.722.797,05</b>	<b>0,00%</b>

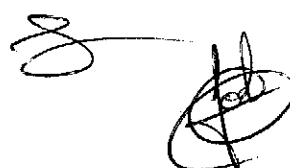
Verificamos que ambos os bens móveis permaneceram estáveis de um exercício para o outro. Não há saldo nem houve movimentação nos Bens Imóveis.

## PASSIVO

### Circulante

#### Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Houve uma evolução de um exercício financeiro para outro na ordem de R\$ 10,15. Esta evolução houve exatamente na conta: 2.1.3.1.1.01 – Fornecedores Nacionais do Exercício.



## Demais Obrigações a Curto Prazo

No nível 2.1.8.8.1.01.02.01 – INSS Retido Funcionários Ativos havia o valor de R\$ 2.604,93 no final de 2015. Houve um aumento significativo na ordem de R\$ 100,25 de 2015 para 2016, importando numa evolução de 3,85%. Este valor de R\$ 2.705,18 no final de 2016 será recolhido ao INSS até 20 de janeiro de 2017.

## PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido do Consórcio Intermunicipal Sudoeste Pinhais encerrou 2015 com o saldo de R\$ 5.108.264,86, e 2016 com o saldo de R\$ 5.299.624,96. Obteve, desta forma, uma evolução patrimonial na ordem de 3,75%.

Este aumento deve-se única e exclusivamente ao saldo em caixa e equivalentes de caixa existente no final de 2016, visto que não houve evolução patrimonial em Bens Móveis e Imóveis no ano.

Por ser a expressão da verdade, firmamos a presente.

Coronel Vivida, aos 31 dias do mês de dezembro de 2016.



Frank Ariel Schiavini  
PRESIDENTE



Ademir Antonio Aziliero  
CRCPR 025365/O-7



Ladenir Girrdani  
CONTROLE INTERNO


DESTINAÇÃO DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Crítica</b>		<b>2.705,18 (-)</b>	<b>2.604,93 (-)</b>
Passivo Financeiro		2.705,18 (-)	2.604,93 (-)
<b>Ordinário</b>		<b>556.004,43 (+)</b>	<b>370.485,11 (+)</b>
<b>0 RECURSOS LIVRES</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
1 Recursos do Tesouro (Descentralizados)		556.004,43 (+)	370.485,11 (+)

TOTAL DA DESTINAÇÃO DE RECURSOS

553.299,25 (+)

367.880,18 (+)

  
Frank Ariel Schiavini  
PRESIDENTE

  
Ademir Antonio Aziliero  
CRCPR 025365/O-7

  
Lademir Giordani  
CONTROLE INTERNO