



Diário Oficial

Consórcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro.

Em conformidade com a Resolução Nº 017/2014, com a Lei Complementar nº 131/2009 e com o Acórdão nº 302/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

ANO: 2017 / EDIÇÃO Nº 116

Pitanga, Sexta-Feira, 28 de Abril de 2017

NOTA EXPLICATIVA

1. Contexto Operacional

O Consorcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro, com personalidade jurídica de direito público, com sede estabelecida na Rua Machado de Assis, s/nº centro, neste Município de Pitanga-PR. inscrito no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica do Ministério da Fazenda sob o nº 14.710.317/0001-06.

O Balanço Patrimonial deste Relatório Técnico foi elaborado com base nos dados extraídos do Sistema de contabilidade pública (Equiplano) e incluem os dados da execução orçamentária, financeira e patrimonial, refere-se ao exercício de 2016, coincidindo, por disposições legais, com o ano civil, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

2. Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do país.

3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto na Lei Nº 4.320/64 e evidencia a situação patrimonial da entidade pública qualitativa e quantitativamente, por meio de suas contas contábeis. Em concordância com a NBC T 16.2 (Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – Patrimônio e Sistemas contábeis) temos que:

Ativos: são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços;

Passivos: são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços;

Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

(Redação dada pela Resolução CFC nº. 1.268/09)

Ainda desdobramos o Ativo e passivo em:

Circulante, o conjunto de bens e direitos realizáveis e obrigações exigíveis até o término do exercício seguinte.

Não Circulante, o conjunto de bens e direitos realizáveis e obrigações exigíveis após o término do exercício seguinte.



Diário Oficial

Consórcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro.

Em conformidade com a Resolução Nº 017/2014, com a Lei Complementar nº 131/2009 e com o Acórdão nº 302/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

ANO: 2017 / EDIÇÃO Nº 116

Pitanga, Sexta-Feira, 28 de Abril de 2017

Analise do Balanço Patrimonial

Ativo

Ativo Circulante

Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional

Consta nesta Demonstração Contábil o valor em Caixa ou Equivalentes de caixa de R\$ 68.901,48 (sessenta e oito mil novecentos e um reais e quarenta e oito centavos). Sendo R\$ 10.982,20 (dez mil novecentos e oitenta dois reais e vinte centavos) depositados em conta movimento e R\$ 57.919,28 (cinquenta e sete mil novecentos e dezenove reais e vinte e oito reais) de créditos a curto prazo. Os valores mencionados acima estão à disposição conforme suas destinações específicas.

Dívida Ativa Tributária

O Consorcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro, não possui divida tributaria ativa.

Ativo Não Circulante

Imobilizado

Trata se dos valores dos bens patrimoniais que o Consorcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro possui. No valor total de R\$ 81.763,56 (oitenta e um mil setecentos e sessenta três reais e cinquenta e seis centavos)

Bens Móveis = Relativos a maquinas, equipamentos, mobiliário em geral, sistema de frotas entre outros bens. O valor do montante é de R\$ 81.763,56 (oitenta e um mil setecentos e sessenta três reais e cinquenta e seis centavos)

Passivo

Passivo Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar Curto Prazo



Diário Oficial

Consórcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro.

Em conformidade com a Resolução Nº 017/2014, com a Lei Complementar nº 131/2009 e com o Acórdão nº 302/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

ANO: 2017 / EDIÇÃO Nº 116

Pitanga, Sexta-Feira, 28 de Abril de 2017

Os valores relativos a INSS, a aporte para cobertura da dívida Previdenciária a pagar foram liquidados antecipadamente em 30.12.2016. Valor de R\$ 3.595,35 (três mil quinhentos e noventa e cinco reais e trinta e cinco centavos)

Fornecedores e Contas a Pagar Curto Prazo

O Saldo que consta no demonstrativo refere aos Restos a Pagar Processados (Fornecedores) no Valor de R\$ 112.768,00 (cento e doze mil setecentos e sessenta e oito reais).

Patrimônio Líquido

Resultado acumulados do exercício no valor de R\$ 34.301,69 (trinta e quatro mil trezentos e um reais e sessenta e nove centavos)

Resultado do exercício com R\$ - 4.210,72 (quatro mil duzentos e dez reais e setenta e dois centavos).

Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta de ajuste de exercícios anteriores possui um saldo de R\$ 38.512,41 (trinta e oito mil quinhentos e doze reais e quarenta e um centavos), esse valor é referente às reavaliações que estão sendo apuradas no patrimônio consórcio, contudo essa reavaliação continuará no exercício de 2017, para apuração dos valores patrimoniais.

VIDAL CAMILO OLIVEIRA
CRC-PR 047368/O-5 TC



Diário Oficial

Consórcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro.

Em conformidade com a Resolução Nº 017/2014, com a Lei Complementar nº 131/2009 e com o Acórdão nº 302/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

ANO: 2017 / EDIÇÃO Nº 116

Pitanga, Sexta-Feira, 28 de Abril de 2017

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|------------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 68.901,48 | 65.265,52 | PASSIVO CIRCULANTE | 116.363,35 | 116.660,59 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 10.982,20 | 7.346,24 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Curto Prazo | 3.595,35 | 4.363,56 |
| Créditos a Curto Prazo | 57.919,28 | 57.919,28 | Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Créditos Tributários a Receber | 0,00 | 0,00 | Fornecedores e Contas a Pagar | 112.768,00 | 107.394,05 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 | Obrigações Fiscais | 0,00 | 0,00 |
| Crédito de Transferências a Receber | 0,00 | 57.919,28 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 | Provisões a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Ativa Tributária | 57.919,28 | 0,00 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0,00 | 4.902,98 |
| Dívida Ativa Não Tributária | 0,00 | 0,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 0,00 | 0,00 |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 | Fornecedores a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | 0,00 | 0,00 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| VPD Pagas Antecipadamente | 0,00 | 0,00 | Provisões a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 81.763,56 | 89.907,48 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 | Resultado Diferido | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Créditos Tributários a Receber a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Clientes a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos a | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | TOTAL DO PASSIVO | 116.363,35 | 116.660,59 |



Diário Oficial

Consórcio Intermunicipal de Saúde Paraná Centro.

Em conformidade com a Resolução Nº 017/2014, com a Lei Complementar nº 131/2009 e com o Acórdão nº 302/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

ANO: 2017 / EDIÇÃO Nº 116

Pitanga, Sexta-Feira, 28 de Abril de 2017

| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
|---|-------------------|-------------------|--|------------------------|---------------------------|
| | | | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Longo Prazo | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Participações Permanentes | 0,00 | 0,00 | | | |
| Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 81.763,56 | 89.907,48 | | | |
| Bens Móveis | 81.763,56 | 89.907,48 | | | |
| Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| Intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Softwares | 0,00 | 0,00 | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0,00 | 0,00 | | | |
| Direito de Uso De Imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| Diferido | 0,00 | 0,00 | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 150.665,04 | 155.173,00 | | | |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | Patrimônio Social/Capital Social | 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 | 34.301,69 | 38.512,41 |
| | | | Resultado do Exercício | - 4.210,72 | - 116.578,71 |
| | | | Resultado de Exercícios Anteriores | 38.512,41 | 155.091,12 |
| | | | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 |
| | | | Outros Resultados | 0,00 | 0,00 |
| | | | Ações/Cotas em Tesouraria | 0,00 | 0,00 |
| | | | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 34.301,69 | 38.512,41 |
| | | | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 150.665,04 | 155.173,00 |

| | | | | | |
|---|------------------------|---------------------------|---|------------------------|---------------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 10.982,20 | 7.346,24 | PASSIVO FINANCEIRO | 116.363,35 | 116.660,59 |
| ATIVO PERMANENTE | 139.682,84 | 147.826,76 | PASSIVO PERMANENTE | 0,00 | 0,00 |
| SALDO PATRIMONIAL | | | | 34.301,69 | 38.512,41 |
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Saldos dos Atos Potenciais Ativos | | | Saldos dos Atos Potenciais Passivos | | |
| Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar | 0,00 | 0,00 | Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar | 0,00 | 0,00 |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros a Receber | 0,00 | 0,00 | Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneros a Liberar | 0,00 | 0,00 |
| Direitos Contratuais a Executar | 0,00 | 0,00 | Obrigações Contratuais a Executar | 4.290.325,68 | 1.300.161,26 |
| Outros Atos Potenciais Ativos a Executar | 0,00 | 0,00 | Outros Atos Potenciais Passivos a Executar | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | TOTAL | 4.290.325,68 | 1.300.161,26 |