



PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO

BALANÇO

Balanço Patrimonial do Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba, referente ao exercício de 2017.

Com o objetivo de permitir à sociedade o acompanhamento da gestão patrimonial, publicamos o Balanço Patrimonial do Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba – FAAC, referente ao exercício de 2017, conforme determinado pela Lei nº 4.320/64, e estruturado de acordo com as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP-SNT) e NBC T 16.6, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Secretaria Municipal do Abastecimento, 19 de março de 2018.

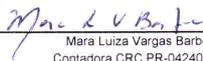
Luiz Dâmaso Gusi - Secretário Municipal do
Abastecimento





PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO

11 - Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba BALANÇO PATRIMONIAL		
Quadro das Contas de Compensação		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos		
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		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	0,00	0,00
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar	0,00	0,00
Obrigações Contratuais a Executar	40.708.781,49	18.898.909,64
Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	0,00	0,00
TOTAL	40.708.781,49	18.898.909,64


Mara Luiza Vargas Barboza
Contadora CRC PR-042409/O-7


Luiz Dâmaso Gusi
Presidente


Edson Rivelino Pereira
Superintendente


Luiz Antônio Bittencourt Teixeira
Controlador Interno

Anexo 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
001 - Recursos do Tesouro (Descentralizados)	840,24	11,28
086 - Recursos Próprios do Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba	1.390.704,19	1.369.379,31
501 - Receitas de Alienações de Ativos	8.974,69	8.492,56
094 - Retenções em Caráter Consignatório	0,00	0,00
TOTAL	1.400.519,12	1.377.883,15



PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO



CURITIBA

NOTAS EXPLICATIVAS

Exercício Findo em 31 de dezembro de 2017

Prefeitura Municipal de Curitiba

Secretaria Municipal do Abastecimento

Rua General Carneiro, 938
60-150 Curitiba PR
Tel 41 3350-3800
Fax 41 3350-3801
smab@smab.curitiba.pr.gov.br

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba - FAAC, criado pela Lei nº 7462, de 23 de maio de 1990, administrado pela Secretaria Municipal de Abastecimento –SMAB, com auxílio do Conselho de Administração, tem por objetivo promover, desenvolver, estimular, auxiliar, custear e subsidiar ações, projetos e programas oficiais e particulares que visem a produção, aquisição e distribuição, inclusive mediante ressarcimento, de alimentos básicos a consumidores de baixo poder aquisitivo, com renda familiar de até 5(cinco) salários mínimos, no âmbito do Município de Curitiba, ou, através de acordos e convênios, nas áreas dos Municípios da Região Metropolitana

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial (BP) está apresentado conforme o MCASP, sendo composto pelo Quadro Principal, Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei nº 4.320/64), Quadro das Contas de Compensação e Quadro do Superávit/Déficit Financeiro segregado por Fonte/Destinação de Recurso.

Nota 1 - Ativo Circulante - Caixa e Equivalentes de Caixa – Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão mensuradas ou avaliadas pelo valor original, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício. As atualizações apuradas foram contabilizadas em contas de variação patrimonial aumentativa.

mk



PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO



CURITIBA

Prefeitura Municipal de Curitiba

Secretaria Municipal do Abastecimento

Rua General Carneiro, 938
60-150 Curitiba PR
Tel 41 3350-3800
Fax 41 3350-3801
smab@smab.curitiba.pr.gov.br

Os valores do caixa e equivalentes de caixa contemplam o numerário e os valores depositados nas contas correntes bancárias com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. O valor constante na rubrica caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2017 é de R\$ 65.717.145,77

Conta	65.717.145,77
Caixa e Equivalentes de Caixa	65.717.145,77

Nota 2 - Ativo Circulante - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo estão avaliados pelo valor de recebimentos, conforme quadro abaixo:

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.129,86
Credito a Receber	6.129,86

O registro em crédito a receber refere-se a débito do Município Cerro Azul, decorrente de Termo de Cooperação Técnica, em cobrança.

Nota 3 - Ativo Não Circulante - Imobilizado – No Balanço Patrimonial, os valores do grupo de Bens foram registrados pelos valores nominais atribuídos por ocasião de suas respectivas aquisições ou construção, conforme preceitua o artigo 106, II, da Lei nº 4320/64. Os ganhos e perdas em alienações foram determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídas no resultado do exercício. A contabilização da depreciação dos bens móveis está calculada pelo método linear com base na vida útil estimada dos bens e seu percentual residual ao final do período, observando os critérios estabelecidos pela Secretaria da Fazenda Nacional, sendo o valor acumulado até 2017 demonstrado a seguir:

mk



PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO



Prefeitura Municipal de Curitiba

Secretaria Municipal do Abastecimento

Rua General Carneiro, 938
60-150 Curitiba PR
Tel 41 3350-3800
Fax 41 3350-3801
smab@smab.curitiba.pr.gov.br

BENS MÓVEIS	7.764.590,40
Custo de Aquisição	7.764.590,40
(-) Depreciação Acumulada	(575.269,98)
BENS IMÓVEIS	6.164.671,25
Custo de Aquisição	6.174.671,25

Nota 4 - Passivo Circulante - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo - Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

O grupo de Contas: Fornecedores e Contas a Pagar – CP, cujo montante é de R\$103.935,40, é representado pelos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente.

Nota 5 - Passivo Circulante - Demais Obrigações a Curto Prazo - Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo.

O grupo Demais Obrigações a CP no montante de R\$ 61.844.051,70 representa a contabilização de Valores Restituíveis e Outras Obrigações a Curto Prazo.

A composição do Passivo Circulante corresponde ao montante de R\$ 61.947.987,10 conforme quadro abaixo:

PASSIVO CIRCULANTE	61.947.987,10
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	103.935,40
Demais Obrigações a Curto Prazo	61.844.051,70

mw



PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO



Prefeitura Municipal de Curitiba
Secretaria Municipal do Abastecimento

Rua General Carneiro, 938
60-150 Curitiba PR
Tel 41 3350-3800
Fax 41 3350-3801
smab@smab.curitiba.pr.gov.br

Os Valores Restituíveis somam R\$ 61.313.365,30 e as Outras Obrigações a Curto Prazo somam R\$530.686,40, conforme detalhamento no quadro a seguir:

Demais Obrigações a Curto Prazo	
Valores Restituíveis	61.313.365,30
Imposto de Renda Retido na Fonte - retenção de serviços de terceiros	18.395,39
Imposto Nacional do Seguro Social – retenção de serviços de terceiros	0,00
Imposto sobre Serviços Prestados – retenção de serviços de terceiros	0,00
Rendimentos de Aplicações em contas extraorçamentárias – dez/2017	982.439,33
Operações do Programa FAAC	60.312.530,58
Outras Obrigações de Curto Prazo	530.686,40
Obrigações deixadas de empenhar	530.686,40
TOTAL	61.844.051,70

As Outras Obrigações a Curto Prazo referem-se a contabilização das despesas que não foram empenhadas, as quais totalizaram o montante de R\$ 530.686,40, este valor é devido ao Instituto Curitiba de Informática – ICI e contabilizado no grupo Passivo Permanente demonstrado no Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei nº 4.320/64).

Nota 6 – Patrimônio Líquido - O Resultado Patrimonial no exercício de 2017, apresentado no Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ativas e Passivas, foi um Déficit de R\$1.019.511,17 e correspondem as variações quantitativas decorrentes das transações que aumentam ou diminuem o Patrimônio Líquido. Este valor no período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas conforme quadro abaixo:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	EXERCÍCIO ATUAL
Variações Patrimoniais Aumentativas	22.459.806,51
Variações Patrimoniais Diminutivas	(23.479.318,28)
Resultado Patrimonial do Exercício	(1.019.511,77)

ml



PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO



CURITIBA

Prefeitura Municipal de Curitiba

Secretaria Municipal do Abastecimento

Rua General Carneiro, 938
60-150 Curitiba PR
Tel 41 3350-3800
Fax 41 3350-3801
smab@smab.curitiba.pr.gov.br

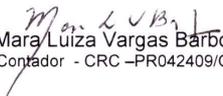
Saldo Patrimonial do exercício de 2017:

Saldo Patrimonial Acumulado em 2016	18.148.791,97
Superávit/Déficit do exercício	(1.019.511,77)
Ajuste de exercícios anteriores	18.156.600,97
Saldo Patrimonial Acumulado em 2017	17.129.280,20

O saldo da conta ajuste de exercícios anteriores refere-se a baixa de um imobilizado cuja venda ocorreu no exercício de 2017.

Nota 7 – O superávit/déficit financeiro é apurado conforme o § 2º do Art. 43 da Lei 4.320/64 e corresponde à diferença positiva entre o Ativo Financeiro e Passivo Financeiro. O superávit financeiro no exercício é de R\$ 1.400.519,12 (um milhão, quatrocentos mil, quinhentos e dezenove reais e doze centavos).

O detalhamento do superávit/déficit financeiro por fonte de recurso está apresentado no Anexo I integrante da própria demonstração.


Mara Luiza Vargas Barboza
Contador - CRC - PR042409/O -7