PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO

BALANÇO

Balanço Patrimonial do Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba - FAAC, referente ao exercício de 2018.

Com o objetivo de permitir à sociedade o acompanhamento da gestão patrimonial, realizamos a publicação do Balanço Patrimonial do Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba – FAAC, referente ao exercício de 2018, 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 – 7ª Edição) e na NBC T 16.6, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Secretaria Municipal do Abastecimento, 19 de março de 2019.

Luiz Dâmaso Gusi - Secretário Municipal do Abastecimento

ASSINADO DIGITALMENTE

PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO

11 - Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba

Exercício: 2018

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês/Ano: 12/2018

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	**82.045.822,14**	**65.723.275,63**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	81.996.410,95	65.717.145,77
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	10.726,08	6.129,86
ESTOQUES	38.685,11	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	**13.476.674,36**	**13.353.991,67**
IMOBILIZADO	13.476.674,36	13.353.991,67
BENS MÓVEIS	8.042.473,78	7.764.590,40
BENS IMÓVEIS	6.164.671,25	6.164.671,25
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO	-730.470,67	-575.269,98
TOTAL	**95.522.496,50**	**79.077.267,30**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	**75.553.365,11**	**61.947.987,10**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS.	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO	133.603,47	103.935,40
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS	0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	75.419.761,64	61.844.051,70
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	**0,00**	**0,00**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS.	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO	**75.553.365,11**	**61.947.987,10**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPI	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	19.969.131,39	17.129.280,20
Superavit/Deficit do exercício	2.309.164,79	-1.019.511,77
Superavit/Deficit do exercício anteriores	17.137.089,20	18.156.600,97
Ajuste de exercícios anteriores	522.877,40	-7.809,00
Superavit/Deficit resultantes de extinção, fusão e cisão	0,00	0,00
(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**19.969.131,39**	**17.129.280,20**
TOTAL	**95.522.496,50**	**79.077.267,30**

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Ativo (I)			Passivo (II)		
ATIVO FINANCEIRO	81.996.410,95	65.717.145,77	PASSIVO FINANCEIRO	79.971.116,38	64.316.626,65
ATIVO PERMANENTE	13.526.085,55	13.360.121,53	PASSIVO PERMANENTE	0,00	530.686,40
SALDO PATRIMONIAL				15.551.380,12	14.229.954,25

PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
SECRETARIA MUNICIPAL DO ABASTECIMENTO

11 - Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitiba — Exercício: 2018

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	Exercício Atual	Exercício Anterior
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	48.029.082,84	40.708.781,49
Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	0,00	0,00
TOTAL	**48.029.082,84**	**40.708.781,49**

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

Luiz Damaso Gusi
Presidente

Edson Rivelino Pereira
Superintendente

André Pierkarz Ziobro
Controlador Interno

Anexo 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
001 - Recursos do Tesouro (Descentralizados)	0,82	840,24
086 - Recursos Próprios do Fundo de Abastecimento Alimentar de Curitib	2.016.115,12	1.390.704,19
501 - Receitas de Alienações de Ativos	9.178,63	8.974,69
094 - Retenções em Carater Consignatório	0,00	0,00
TOTAL	**2.025.294,57**	**1.400.519,12**

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

NOTAS EXPLICATIVAS

Exercício Findo em 31 de dezembro de 2018

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.

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 31/12/2018 é de R$81.996.410,95

Conta	**81.996.410,95**
Caixa e Equivalentes de Caixa	81.996.410,95

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	**10.725,08**
Credito a Receber	10.726,08

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 2018 demonstrado a seguir:

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 Restituíveis somam R$75.419.761,64, conforme detalhamento no quadro a seguir:

Demais Obrigações a Curto Prazo	
Valores Restituíveis	
Imposto de Renda Retido na Fonte - retenção de serviços de terceiros	23.789,47
Imposto Nacional do Seguro Social – retenção de serviços de terceiros	14.966,19
Imposto sobre Serviços Prestados – retenção de serviços de terceiros	3.812,37
Rendimentos de Aplicações em contas extraorçamentárias – dez/2017	694.153,35
Operações do Programa FAAC	74.683.040,26
Outras Obrigações de Curto Prazo	
Obrigações deixadas de empenhar	0,00
TOTAL	**75.419.761,64**

As despesas não empenhadas contabilizadas no grupo Outras Obrigações a Curto Prazo no exercício de 2017, montante de R$ 530.686,40, valor devido ao Instituto Curitiba de Informática – ICI, foram baixadas conforme acordo homologado e Lei 15.044/17.

Nota 6 – Patrimônio Líquido - O Resultado Patrimonial no exercício de 2018, apresentado no Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ativas e Passivas, foi um Superávit de R$2.309.164,79 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	24.891.553,67
Variações Patrimoniais Diminutivas	22.582.388,88
Resultado Patrimonial do Exercício	2.309.164,79

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 2018:

Saldo Patrimonial Acumulado em 2017	**17.129.280,20**
Superávit/Déficit do exercício	2.309.164,79
Superávit/Déficit de exercícios anteriores	17.137.089,20
Ajuste de exercícios anteriores	522.877,40
Saldo Patrimonial Acumulado em 2018	**19.969.131,39**

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$2.025.294,57 (Dois milhões, vinte e cinco mil duzentos e noventa e quatro reais e cinquenta e sete centavos).

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

Mara Luiza Vargas Barboza
Contadora - CRC –PR042409/O -7