



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
Prestação de Contas
AN 12 - Balanço Orçamentário
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 1 / 2

Art. 102 da Lei n. 4.320/1964

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	256.498.380,65	264.793.368,49	227.271.639,45	(37.521.729,04)
Receita Tributária	55.730.267,28	56.080.267,28	47.038.373,63	(9.041.893,65)
Receita de Contribuições	7.354.940,42	7.354.940,42	6.147.771,27	(1.207.169,15)
Receita Patrimonial	4.612.465,68	6.118.265,68	2.275.050,86	(3.843.214,82)
Receita Agropecuária	11.604,11	11.604,11	7.325,00	(4.279,11)
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	291.155,52	291.155,52	79.249,51	(211.906,01)
Transferências Correntes	181.807.166,70	188.104.686,71	164.776.839,53	(23.327.847,18)
Outras Receitas Correntes	6.690.780,94	6.832.448,77	6.947.029,65	114.580,88
Receitas de Capital (II)	33.870.925,00	39.713.982,83	2.701.403,77	(37.012.579,06)
Operações de Crédito	30.100.000,00	30.100.000,00	0,00	(30.100.000,00)
Alienação de Bens	0,00	0,00	36.824,31	36.824,31
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.770.925,00	9.613.982,83	2.652.238,16	(6.961.744,67)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	12.341,30	12.341,30
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	290.369.305,65	304.507.351,32	229.973.043,22	(74.534.308,10)
Operações de Crédito / Refinanciamento (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(VI) = (IV+V)	290.369.305,65	304.507.351,32	229.973.043,22	(74.534.308,10)
Déficit (VII)	0,00	0,00	4.850.598,45	4.850.598,45
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	290.369.305,65	304.507.351,32	234.823.641,67	(69.683.709,65)
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	0,00	6.429.909,62	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	6.429.909,62	0,00	(6.429.909,62)
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (IX)	225.787.319,48	244.216.627,51	225.709.206,59	217.928.346,40	202.410.067,66	18.507.420,92
Pessoal e Encargos Sociais	113.181.030,59	121.224.026,27	115.040.262,50	114.977.317,07	108.446.128,47	6.183.763,77
Juros e Encargos da Dívida	455.500,00	402.000,00	380.883,00	380.883,00	380.883,00	21.117,00
Outras Despesas Correntes	112.150.788,89	122.590.601,24	110.288.061,09	102.570.146,33	93.583.056,19	12.302.540,15
Despesas de Capital (X)	45.577.414,36	49.133.148,14	9.114.435,08	5.044.790,62	5.019.752,97	40.018.713,06
Investimentos	43.697.414,36	47.259.716,55	7.282.157,76	3.261.124,63	3.236.086,98	39.977.558,79
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	1.880.000,00	1.873.431,59	1.832.277,32	1.783.665,99	1.783.665,99	41.154,27
Reserva de Contingência (XI)	4.788.000,00	3.364.000,00	0,00	0,00	3.364.000,00	3.364.000,00
Reserva do RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	276.152.733,84	296.713.775,65	234.823.641,67	222.973.137,02	210.793.820,63	61.890.133,98
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(XV) = (XIII + XIV)	276.152.733,84	296.713.775,65	234.823.641,67	222.973.137,02	210.793.820,63	61.890.133,98
Superávit (XVI)	14.216.571,81	7.793.575,67	6.999.906,20	19.179.222,59	7.793.575,67	7.793.575,67
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	290.369.305,65	304.507.351,32	234.823.641,67	229.973.043,22	229.973.043,22	69.683.709,65

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	408.242,44	7.335.423,72	6.201.155,61	6.100.889,73	1.019.714,28	623.062,15
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	74.232,34	74.232,34	74.232,34	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO
Prestação de Contas
AN 12 - Balanço Orçamentário
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 2 / 2

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Outras Despesas Correntes	408.242,44	7.261.191,38	6.126.923,27	6.026.657,39	1.019.714,28	623.062,15
Despesas de Capital	2.320.214,11	3.713.104,85	1.979.799,70	1.942.426,26	2.635.038,79	1.455.853,91
Investimentos	2.320.214,11	3.670.490,80	1.937.185,65	1.899.812,21	2.635.038,79	1.455.853,91
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	42.614,05	42.614,05	42.614,05	0,00	0,00
TOTAL	2.728.456,55	11.048.528,57	8.180.955,31	8.043.315,99	3.654.753,07	2.078.916,06

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (f) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
Despesas Correntes	68.445,99	1.805.832,67	1.814.372,26	0,00	59.906,40
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	261.770,94	261.770,94	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	68.445,99	1.544.061,73	1.552.601,32	0,00	59.906,40
Despesas de Capital	10.440,07	193.592,01	204.032,08	0,00	0,00
Investimentos	10.440,07	193.592,01	204.032,08	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	78.886,06	1.999.424,68	2.018.404,34	0,00	59.906,40

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO, Data Emissão 27/03/2017, Hora emissão 13:30:24

Notas:

REGINA MASSARETTO B. DUBAY
PREFEITA MUNICIPAL
CPF: 027.030.269-78

MARISA CRISTIANE APARECIDA PEREIRA
DOS SANTOS
Coordenadora do Controle Interno
CPF: 045.284.289-11

DIRCE APARECIDA VAROLLO FILLA
Contador
CPF: 678.101.369-68
CRC: 047915/O-4/PR



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
 Prestação de Contas
BALANÇO FINANCEIRO
 Art. 103 da Lei n. 4.320/1964
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 1 / 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	229.972.957,12	215.251.545,38	Despesa Orçamentária (VI)	234.823.641,67	210.901.306,54
Ordinária	156.467.836,03	144.170.331,90	Ordinária	136.417.131,12	120.276.716,51
Vinculada	73.505.121,09	71.081.213,48	Vinculada	98.406.510,55	90.624.590,03
Transferências do FUNDEB	31.203.102,13	29.347.414,71	Transferências do FUNDEB	30.873.853,60	29.859.424,84
Transferências Voluntárias	2.847.282,33	3.920.517,00	Transferências Voluntárias	5.567.428,73	4.736.050,08
Alienação de Bens	42.742,96	50.297,97	Alienação de Bens	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	392.458,73	Operações de Crédito	0,00	3.786,91
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência	0,00	0,00	Regime Próprio de Previdência	0,00	0,00
Transferências de Programas	50.793.014,66	44.692.525,00	Transferências de Programas	50.868.274,66	45.397.876,21
Valores Restituíveis	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Outras Origens	8.352.150,20	10.687.966,11	Valores Restituíveis	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	19.733.171,19	18.009.966,04	Outras Origens	11.096.953,56	10.627.451,99
Transferências Financeiras Recebidas (II)	31.673,51	1.411.656,39	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	11.391.495,04	12.436.643,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	59.756.358,91	41.817.761,48	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	41.692.357,22	39.560.258,14
Inscrição de Restos a Pagar Processados	15.543.316,39	1.999.424,68	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	2.018.404,34	690.272,66
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	11.850.504,65	11.048.528,57	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	8.043.315,99	10.133.159,35
Realizável - Inscrição Cisão, Fusão ou Extinção	0,00	24.702,23	Realizável - Cancelam./Baixa Cisão, Fusão, Extin.	0,00	0,00
Valores Restituíveis	32.362.537,87	28.745.106,00	Valores Restituíveis	31.630.636,89	28.736.826,13
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	19.800.140,00	24.217.384,43	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	21.653.635,61	19.800.140,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	19.772.037,77	24.213.984,43	Caixa e Equivalentes de Caixa	21.598.985,95	19.772.037,77
Realizável	28.102,23	3.400,00	Realizável	54.649,66	28.102,23
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	309.561.129,54	282.698.347,68	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	309.561.129,54	282.698.347,68

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO, Data Emissão 27/03/2017, Hora emissão 13:35:58

Notas:

REGINA MASSARETTO B. DUBAY
 PREFEITA MUNICIPAL
 CPF: 027.030.269-78

MARISA CRISTIANE APARECIDA PEREIRA DOS SANTOS
 Coordenadora do Controle Interno
 CPF: 045.284.289-11

DIRCE APARECIDA VAROLLO FILLA
 Contador
 CPF: 678.101.369-68
 CRC: 047915/O-4/PR

**MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO**

Prestação de Contas

BALANÇO PATRIMONIAL

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 1 / 5

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	93.135.267,14	62.062.876,36	PASSIVO CIRCULANTE	22.119.720,77	10.937.214,29
Caixa e Equivalentes de Caixa	21.598.985,95	19.772.037,77	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	6.500.553,15	1.001.891,95
Créditos a Curto Prazo	71.194.141,39	38.855.701,73	Empréstimos e Financiamentos	3.775.750,55	3.826.776,12
Créditos Tributários a Receber	42.135.927,45	6.190.185,34	Fornecedores e Contas a Pagar	8.919.886,51	1.645.949,20
Clientes	0,00	0,00	Obrigações Fiscais	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	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	29.037.399,20	32.665.516,39	Demais Obrigações a Curto Prazo	2.923.530,56	4.462.597,02
Dívida Ativa Não Tributária	20.814,74	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	7.541.205,05	3.181.142,37
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	6.843.213,27	2.380.706,80
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	342.127,14	3.391.762,10	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	697.991,78	697.991,78
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques	12,66	43.374,76	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	159.646.088,52	150.308.142,80	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	102.443,79
Ativo Realizável a Longo Prazo	140.535,43	177.196,76	Resultado Diferido	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	33.644,59	TOTAL DO PASSIVO	29.660.925,82	14.118.356,66
Créditos Tributários a Receber a Longo Prazo	0,00	0,00			
Clientes a Longo Prazo	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos a Longo Prazo	0,00	15.526,41	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Dívida Ativa Tributária a Longo Prazo	0,00	18.118,18	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária a Longo Prazo	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	Reservas de Capital	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	140.535,43	143.552,17	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Estoques a Longo Prazo	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente a Longo Prazo	0,00	0,00	Resultados Acumulados	223.120.429,84	198.252.662,50
Investimentos	278.606,76	278.606,76	Resultado do Exercício	52.966.425,07	27.462.610,12
Participações Permanentes	278.606,76	278.606,76	Resultados de Exercícios Anteriores	171.873.309,67	172.510.868,77
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	278.606,76	278.606,76	Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.760.385,12)	(1.761.896,61)
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00	Outros Resultados	41.080,22	41.080,22
Propriedades para Investimento	0,00	0,00	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
Imobilizado	159.226.946,33	149.852.339,28			
Bens Móveis	13.781.261,61	15.599.809,24	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	223.120.429,84	198.252.662,50
Bens Imóveis	145.445.684,72	134.252.530,04			
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			



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
Prestação de Contas
BALANÇO PATRIMONIAL
Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 2 / 5

TOTAL DO ATIVO	252.781.355,66	212.371.019,16	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	252.781.355,66	212.371.019,16
ATIVO FINANCEIRO	21.653.635,61	19.800.140,00	PASSIVO FINANCEIRO	30.277.261,62	15.868.013,00
ATIVO PERMANENTE	231.127.720,05	192.570.879,16	PASSIVO PERMANENTE	13.176.957,08	11.925.410,92
SALDO PATRIMONIAL				209.327.136,96	184.577.595,24

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
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 Congêneres a Receber	0,00	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar	0,00	0,00
Direitos Contratuais a Executar	0,00	0,00	Obrigações Contratuais a Executar	119.960.029,88	129.030.581,24
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	119.960.029,88	129.030.581,24

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
00000 - Recursos Ordinários (Livres)Ex.Co	(5.901.107,93)	(2.847.697,86)
00094 - Ret. Carater Consig. no Exercício	0,00	0,00
00101 - BB.36236-0 - FUNDEB 60%-Ex.Corrente	342.843,09	8.848,90
00102 - 10340-3 - FUNDEB 40%-Ex.Corrente	0,00	0,00
00103 - 11.313-1 - 10% Sobre Transfer. Const.	(572.546,65)	147,50
00104 - 11.312-3 25% - s/ demais Imp.Vinc.Educ.	(2.489.896,52)	92,14
00107 - BB-21495-7 Salário Educação - Ex. Cor.	31.740,82	186.550,83
00123 - 22319-0 MDE/PNATE	19,88	9.654,94
00137 - 42631-8 FNDE-MERENDA PROG.NAC.ALIM.ESC.	13.501,63	28.088,19
00139 - QUADRA ESPORTIVA ESC.GURILANDIA	0,00	0,00
00140 - QUADRA ESPORTIVA PRE-ESC.ILHA BELLA	0,00	0,00
00141 - 43921-5 - PROG.EST.TRANSP.ESCOLAR - PETE	217,21	(368,14)
00144 - 48415-6 BB -PRO-INF.-CONSTR.SUPER CRECHE	0,00	0,00
00145 - BB 50680-X -Amp.Adeq.CE Ivone Castanharo	0,00	0,00
00146 - BB 53363-7 - Apoio a Super Creche Batel	0,00	0,00
00147 - BB - 54025-0 - Suporte a Educ. Infantil	0,00	0,00
00148 - BB 53895-7 - CONST. ESC. MANOEL NOBREGA	0,00	6.669,38
00149 - BB 53857-4 - Aquis. Onibus Acessivel	0,00	0,00
00150 - BB 57317-5 COBERT QUADRA-ESC CONSTANTINO	0,00	30.245,74
00151 - BB 57682-4 -CONST CMEI JD FLORA/AVELINO	(2.738.479,44)	863.760,95
00152 - BB 58290-5 CONST ESC CJ AVEL PIACENTINI	11.346,18	(640.685,52)
00153 - BB 57652-2 - PROGRAMA APOIO A CRECHES	524,72	8.344,74
00154 - BB 58318-9 REFORMA ESCOLAS MUNICIPAIS	500.663,74	(1.057.884,52)
00155 - MAT DIDATICO E PEDAGOGICO BATEL	1.824,93	17.177,86
00156 - BB 57558-5 MOB ESCOLAR	3.600,54	45.293,41
00157 - BB 59620-5 Equip. Mob CMEI Indianopolis	49.953,15	45.618,41
00159 - BB 60865-3 - PROG APOIO A CRECHES 2014	3.652,26	1.233,71
00160 - BB 61088-7 MANUT ED INFANTIL-NOVAS TURMA	1.302,81	11.106,92



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
 Prestação de Contas
BALANÇO PATRIMONIAL
 Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 3 / 5

00303 - 40111-0/40112-9 - Saúde - Rec.Vinculadas	(4.977.982,52)	(718.237,20)
00326 - CEF 624004-5 - SAUDE/AIDS-FNS/AIDS	0,00	0,00
00327 - 40117-X/37293-5/60247 Saude Fami/PSF/Est	0,00	0,00
00333 - CEF 624009-6 - P.Farm.Popular	98.867,94	123.319,75
00342 - CEF-504-4 -At.Primaria em Saude Estadual	42.387,97	59.157,32
00369 - SERV. PRESTADOS SUS/FATURAMENTOS AIH S	0,00	0,00
00495 - BB.39153-0/ CEF 624006-1 -Atenção Basica	308.682,20	295.312,50
00496 - BB.39177-8/CEF 624007-0 -Med/Alta Compl.	263.500,20	533.186,48
00497 - BB. 39154-9/CEF 624008-8 - VIG.EM SAUDE	388.506,82	395.218,45
00498 - CEF 624005-3 - ASSISTENCIA FARMACEUTICA	6.280,96	0,00
00499 - Gestão SUS	7.442,64	660,14
00500 - Bloco Investimentos	761.861,90	386.131,75
00501 - Receitas de Alienações de Ativos	99.107,76	56.449,50
00504 - BB 11340-9 Royalties e Outras Comp F	(158.873,69)	54.258,00
00507 - 16899-8 - Contr.Illuminação Pública - Art	3.362.032,10	5.783.205,27
00509 - BB 11.337-9 - Gerência de Trânsito	3.233,76	78,40
00510 - BB 42260-6 Taxas-Exerc. Poder de Polícia	119.860,31	11.985,60
00511 - BB 42259-2 Taxas-Prest.Serviço	165.639,86	0,00
00512 - 22.925-3 CIDE (Lei 10.866/04 Art.1ºB)	1.382,55	23.190,71
00514 - INDENIZ.RECEB.POR BENS SINIST.OTR.AREAS	25.499,48	6.960,16
00515 - 11.339-5 FUNREBOM ex corr	365.255,63	132.181,18
00517 - CEF 619-9 Fundo Especial da PROGE	69.452,52	98.550,09
00518 - FUNDO PROCON - FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DIFUSOS - FMDDDD/CM	4.365,00	0,00
00557 - BB 52412-3 -FMMA-Fundo Mun.Meio Ambiente	186.390,21	147.130,60
00560 - CEF 573-7 - REC TERC FOLHA PAGTO - 2013	4.360,00	310.282,17
00561 - BB 58963-2 - Multa Auto Infração Dengue	4.218,92	1.857,07
00562 - BB 62112-9 CONCURSO PUBLICO	19.265,28	10.349,88
00563 - FMMA-Fundo Mun.Meio Ambiente 2016	19.787,30	0,00
00631 - BB.37548-9 - BARRACÃO-JD.MODELO/MILTON L	0,00	0,00
00633 - Recapeamento Asfáltico em Vias Urbanas	0,00	0,00
00635 - Op.Credito - Pavimentação Asfáltica	0,00	0,00
00636 - Op.Credito - Recapeamento Asfáltico	0,00	0,00
00765 - BB 63214-7 /49320-1 PISO ALTA COMP BLIII	(31.741,03)	(13.282,53)
00766 - BB 49327-9 - FNAS Apoio ao Deficiente	576,08	(2.566,16)
00773 - BB 63209-0/ 49319-8 - IGD BL V	257.311,80	242.388,94
00777 - 49321-X - Prog. Atenção Integ. Fami PAIF	8.985,00	19.089,86
00782 - 34-2 CEF Min. Agr. Cent. Comer. Ex. Cor.	0,00	0,00
00783 - 31-8 CEF Min. Agr. Mangeira Gado	0,00	0,00
00789 - BB 49323-6 - PROG.SENTINELA-Piso Fixo Mé	12.447,14	50.559,06
00792 - 53-9 CEF - Constr. Abastec. Comunitarios	0,00	0,00
00793 - Construção Recanto dos Tropeiros	0,00	0,00



MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO
 Prestação de Contas
BALANÇO PATRIMONIAL
 Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 4 / 5

00798 - BB 49326-0 - Projovem - Lei 11.692/08	0,00	0,00
00799 - BB 40965-0/CEF 573-7 -RC TERC FOLHA PGT	29.535,32	23.080,45
00803 - BB - 49325-2 -Piso Media Compl.- CREAS	0,00	0,00
00804 - BB 49328-7 - Piso Var.Med.Comp.-PETI	0,00	0,00
00808 - Constr. Praça da Juventude	649.736,17	761.138,16
00811 - BB 49322-8 - FNAS - PBV II	0,00	0,00
00816 - CEF 647123-3 - Pavimentação e Drenagem	0,00	0,00
00820 - BB 737898-X - Constr.Centro Juventude	0,00	0,00
00828 - BB-46677-8 - Aq.Eq. Lar Velinhos e APAE	0,00	0,00
00833 - CEF 647177-2 - REV. DO TEATRO MUNICIPAL	0,00	0,00
00837 - BB 48494-6 - Constr.4a.Celula Aterro San	0,00	0,00
00839 - BB 50607-9 - Conv.FETACAM - Min.Cultura	0,00	0,00
00842 - BB 63213-9/ 50463-7 - IGD-SUAS	36.247,91	5.518,23
00843 - BB 49579-4 - Conv. Dist.Calcario p/Agric	0,00	0,00
00845 - BB - 53310-6 - MDS/BPC NA ESCOLA	0,00	0,00
00846 - CEF 647199-3 - MAPA-Patrolha Mecanizada	0,00	0,00
00848 - BB 56248-3 - PROG LIBERDADE CIDADADA	0,00	0,00
00849 - BB 63203-1 /56757-4 -ACES TRABALHO BL I	17.248,91	11.194,21
00850 - BB 52937-0 - PAIF - ESTADO	19.309,83	16.684,55
00851 - BB 52938-9 - PAEFI - ESTADO	20.521,65	18.568,73
00852 - Cef 453-6 - Urbanização Vila Guarujá	(36.882,85)	(94.253,35)
00853 - BB 56096-0 PROG APOIO MAN FERT SOLO	0,00	0,00
00854 - BB 56598-9 - PROG REC TRAF EST RURAIS	37.136,86	34.108,27
00855 - BB 56759-0 PISO BASICO VARIÁVEL - SCFV	8.340,62	40.166,86
00856 - BB 57419-8 - IMP PROJ PAV POL ST RURAIS	544.827,24	(901.283,30)
00857 - BB 57774-X - AQUIS MAQ E MAT CURSO	0,00	1.649,79
00859 - CEF 647201-9 REVIT CASA CULTURA 1ª ETAPA	0,00	28.382,80
00860 - CEF 647208-6 Construção Centro Eventos	(648.394,43)	(698.575,15)
00862 - CEF 647207-8-Pavimentação Cj Cidade Nova	1.224,12	9.213,51
00863 - CEF 647220-5 - Pav Jd Maria Barleta	8.632,88	(241.727,37)
00880 - BB 35163-6 - Contrib e Legados - ECA/FMD	0,00	0,00
00881 - BB 56982-8 -FMDCA-CAMPANHA IMPOSTO RENDA	262.732,63	205.085,37
00884 - CEF 647218-3 Rev. Praca Alice Macena	(204.608,97)	0,00
00885 - CEF 647224-8 Parque das Torres 1ª Etapa	0,00	0,00
00887 - BB 58330-8 Campanha Ed Lei Maria Penha	1.116,90	101.314,26
00890 - BB 63207-4/ 59719-8 - AÇÕES ESTRAT PETI	96.677,11	50.039,72
00892 - CEF 665-2 - Trab.Tec.Social Res.Fortunato Perdoncini	(284.096,23)	0,00
00893 - BB 63204-X/ 61025-9 - APRIMORA REDE	447,24	420,00
00894 - BB 59845-3 - PROGRAMA AFAl	31.646,92	21.750,11
00895 - BB 61051-8 - Programa Saude da Mulher	0,00	11.036,58

**MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO**

Prestação de Contas

BALANÇO PATRIMONIAL

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 5 / 5

00896 - CEF 647224-8 Rev. Parque Torres 1ª Etapa	(179.213,08)	(195.000,00)
00899 - CEF 652 - AQUISIÇÃO VEICULO CAPS AD	140.705,09	0,00
00900 - BB 64146-4 - SERVIÇO DE ACOLHIMENTO - FEAS	18.035,63	0,00
00934 - BB 63216-3 - BLOCO I - PSB	34.221,20	0,00
00938 - BB 63215-5 - BLOCO II PSEMC	68.037,18	0,00
10070 - BB 63898-6 Manutenção CMEI Vera Karam	5.923,63	0,00
Total das Fontes de Recursos	(8.623.626,01)	3.932.127,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO, **Data Emissão** 27/03/2017, **Hora emissão** 13:37:30

Notas:

REGINA MASSARETTO B. DUBAY
PREFEITA MUNICIPAL
CPF: 027.030.269-78

MARISA CRISTIANE APARECIDA PEREIRA DOS SANTOS
Coordenadora do Controle Interno
CPF: 045.284.289-11

DIRCE APARECIDA VAROLLO FILLA
Contador
CPF: 678.101.369-68
CRC: 047915/O-4/PR



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
 Prestação de Contas
 AN 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 1 / 3

Art. 104 da Lei n. 4.320/1964

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	274.623.208,23	246.801.805,76
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	89.448.281,28	77.397.934,22
Impostos	74.380.469,88	58.346.360,82
Taxas	9.416.507,16	12.320.506,14
Contribuições de Melhoria	5.651.304,24	6.731.067,26
Contribuições	262.945,92	631.617,71
Contribuições Sociais	41.230,00	426.496,69
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	221.715,92	205.121,02
Contribuição de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	725.238,56	1.532.467,75
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	725.238,56	1.532.467,75
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	4.067.846,84	4.193.860,61
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	1.834.782,42	1.816.423,25
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	2.213.998,96	2.377.437,36
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	19.065,46	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	168.493.933,26	155.978.409,86
Transferências Intragovernamentais	749.886,94	1.695.496,21
Transferências Intergovernamentais	134.584.990,62	75.888.600,78
Transferências das Instituições Privadas	4.420.101,49	208.964,34
Transferências das Instituições Multigovernamentais	28.727.996,98	78.172.703,32
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Delegações Recebidas	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	10.957,23	12.645,21
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos Com Ativos	34.977,29	6.559.297,17
Reavaliação de Ativos	24.790,97	6.520.429,45
Ganhos com Alienação	10.186,32	38.867,72
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivo	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	11.589.985,08	508.218,44
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	(84.899,17)	287.499,01
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	11.674.884,25	220.719,43
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	249.119.393,28	219.339.195,64
Pessoal e Encargos	116.390.725,09	104.650.838,54
Remuneração a Pessoal	98.799.780,36	87.755.477,56
Encargos Patronais	16.598.626,28	15.173.828,73
Benefícios a Pessoal	992.018,45	1.721.532,25
Custo de Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	300,00	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00

IPM Sistemas Ltda



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
Prestação de Contas
AN 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 2 / 3

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	249.119.393,28	219.339.195,64
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	83.800.330,16	79.974.494,62
Uso de Material de Consumo	9.713.362,45	10.275.034,24
Serviços	70.308.757,38	66.845.408,18
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0,00	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão	3.778.210,33	2.854.052,20
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	6.155.144,02	1.034.847,08
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	6.075.036,78	21.301,24
Juros e Encargos de Mora	483,09	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	1.000.775,87
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	79.624,15	12.769,97
Transferências e Delegações Concedidas	36.542.967,30	21.318.829,45
Transferências Intragovernamentais	22.058.372,17	14.118.020,11
Transferências Intergovernamentais	124.039,50	12.939,34
Transferências a Instituições Privadas	6.901.035,63	2.716.683,98
Transferências a Instituições Multigovernamentais	721.218,92	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	2.276.878,23	17.309,86
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Delegações Concedidas	4.461.422,85	4.453.876,16
Desvalorização e Perda de Ativos	3.484.844,35	919.348,22
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	517.317,26	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	2.967.527,09	919.348,22
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	1.819.538,30	8.341.999,92
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.748,44	6.666.118,44
Contribuições	1.814.789,86	1.675.881,48
Custo com Tributos	0,00	0,00
Custos das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	925.844,06	3.098.837,81
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	21.980,00	39.600,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
Custo de Outras VPD	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	903.864,06	3.059.237,81
Resultado Patrimonial do Período	25.503.814,95	27.462.610,12

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativo	5.173.175,12	12.771.752,49
Desincorporação de passivo	1.826.280,04	1.554.886,33
Incorporação de passivo	0,00	392.458,73
Desincorporação de ativo	0,00	4.512.111,53



MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO
Prestação de Contas
AN 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 3 / 3

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** MUNICIPIO DE CAMPO MOURAO, **Data Emissão** 27/03/2017, **Hora emissão** 13:38:45
Notas:

REGINA MASSARETTO B. DUBAY
PREFEITA MUNICIPAL
CPF: 027.030.269-78

MARISA CRISTIANE APARECIDA PEREIRA
DOS SANTOS
Coordenadora do Controle Interno
CPF: 045.284.289-11

DIRCE APARECIDA VAROLLO FILLA
Contador
CPF: 678.101.369-68
CRC: 047915/O-4/PR



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
 Prestação de Contas
 AN 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 1 / 2

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Receitas derivadas e originárias	1FC	62.494.799,92	60.535.885,27
Transferências correntes recebidas	2FC	164.776.839,53	150.652.661,87
Outros ingressos operacionais		2.256.264,12	1.878.183,37
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	3FC	178.503.840,45	177.214.158,78
Juros e encargos da dívida	4FC	(162.724,16)	505.554,55
Transferências concedidas	2FC	27.740.993,07	31.951.288,71
Outros desembolsos operacionais		25.368.280,15	16.034.559,17
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>(1.922.485,94)</i>	<i>(12.638.830,70)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Alienação de bens		36.738,21	30.767,72
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		5.324.720,22	14.528.616,46
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		15.211,05	17.879,08
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>(5.303.193,06)</i>	<i>(14.515.727,82)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	392.458,73
Integralização do capital social de empresas dependentes		12.341,30	15.498,69
Transferências de capital recebidas		2.652.238,16	3.624.273,10
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da dívida		1.282.672,88	482.550,51
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	1.417.801,72
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>		<i>1.381.906,58</i>	<i>2.131.878,29</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(5.843.772,42)	(25.022.680,23)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		19.772.037,77	24.213.984,43
Caixa e Equivalentes de caixa final		21.598.985,95	19.772.037,77

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária	47.038.373,63	44.029.733,80
Receita de Contribuições	6.147.771,27	6.511.712,59
Receita Patrimonial	61.051,90	232.451,86
Receita Agropecuária	7.325,00	9.715,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	79.249,51	535.787,30
Remuneração das Disponibilidades	2.213.998,96	2.377.437,36
Outras Receitas Derivadas e Originárias	6.947.029,65	6.839.047,36
Total das Receitas Derivadas e Originárias	62.494.799,92	60.535.885,27

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	164.776.839,53	150.652.661,87
Intergovernamentais	133.106.573,40	120.933.995,56
da União	86.059.088,29	77.923.567,00
de Estados e Distrito Federal	47.047.485,11	43.010.428,56
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	31.670.266,13	29.718.666,31



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
 Prestação de Contas
 AN 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 2 / 2

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das transferências recebidas	164.776.839,53	150.652.661,87
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	27.740.993,07	31.951.288,71
Intergovernamentais da União	47.188,32	20.740,49
de Estados e Distrito Federal	47.188,32	12.769,97
de Municípios	0,00	7.970,52
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	23.059.233,59	13.921.500,53
Total das transferências Concedidas	27.740.993,07	31.951.288,71

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	373.757,15	70.291,95
Administração	21.605.190,73	21.436.354,98
Defesa Nacional	59.187,95	83.417,04
Segurança Pública	137.929,94	244.842,81
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	6.060.695,00	6.256.647,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	65.191.396,12	66.066.441,18
Trabalho	0,00	0,00
Educação	55.307.928,13	52.264.190,55
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	781.372,12	1.120.762,15
Urbanismo	13.362.894,18	14.915.831,74
Habitação	161.841,03	316,62
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	11.072.699,37	10.012.920,45
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	314.257,91	341.064,68
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	902.129,24	490.016,28
Comércio e Serviços	407.885,57	1.122.937,33
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	646.349,90	641.723,86
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	2.118.326,11	2.146.400,16
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	178.503.840,45	177.214.158,78

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	380.883,00	505.554,55
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e Outros	(543.607,16)	0,00
Total Juros e Encargos da Dívida	(162.724,16)	505.554,55

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO, Data Emissão 27/03/2017, Hora emissão 13:41:14

Notas:

REGINA MASSARETTO B. DUBAY
 PREFEITA MUNICIPAL
 CPF: 027.030.269-78

MARISA CRISTIANE APARECIDA PEREIRA
 DOS SANTOS
 Coordenadora do Controle Interno
 CPF: 045.284.289-11

DIRCE APARECIDA VAROLLO FILLA
 Contador
 CPF: 678.101.369-68
 CRC: 047915/O-4/PR



MUNICÍPIO DE CAMPO MOURAO
Prestação de Contas
AN 19 - Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

Pág 1 / 1

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social/ Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldo Inicial Ex. Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.836.861,62	0,00	173.836.861,62
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,90)	0,00	(0,90)
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.415.801,78	0,00	24.415.801,78
Constituição/ Reversão de Reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final Ex. Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.252.662,50	0,00	198.252.662,50
Saldo Inicial Ex. Atual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.252.662,50	0,00	198.252.662,50
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.511,49	0,00	1.511,49
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.866.255,85	0,00	24.866.255,85
Constituição/ Reversão de Reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final Ex. Atual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.120.429,84	0,00	223.120.429,84

REGINA MASSARETTO B. DUBAY
PREFEITA MUNICIPAL
CPF: 027.030.269-78

MARISA CRISTIANE APARECIDA PEREIRA DOS SANTOS
Coordenadora do Controle Interno
CPF: 045.284.289-11

DIRCE APARECIDA VAROLLO FILLA
Contador
CPF: 678.101.369-68
CRC: 047915/O-4/PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da Administração
Direta Exercício Findo em 31 de dezembro de 2016

NOTA 1. APRESENTAÇÃO DO MUNICÍPIO

Município de muitas potencialidades, Campo Mourão é conhecida nacionalmente como a Terra do Carneiro no Buraco. Com cerca de 90 mil habitantes, Campo Mourão é a 21ª entre as 50 cidades mais populosas do Paraná. Distante 450 quilômetros de Curitiba (capital do Paraná), Campo Mourão é a cidade-polo da Microrregião 12, que agrega 25 municípios, somando uma população regional de aproximadamente 357 mil habitantes.

A excelente localização do município, no Centro-Oeste paranaense, coloca-o nas rotas de integração para os principais centros urbanos do país e do Mercosul.

Predominantemente agrícola, tem no plantio de soja e milho seus principais produtos. O agronegócio fortalece a economia empregando difundindo moderna tecnologia a partir de duas cooperativas agrícolas de projeção nacional, e de uma unidade da maior processadora de carnes do mundo. A transformação de grãos e a produção frigorífica de carne de frango são importantes fatores geradores de emprego e renda, colaborando para consolidar a cidade como Polo Brasileiro de Alimentos.

NOTA 2. CONTEXTO OPERACIONAL

Compreendem as Contas da Administração Direta do Município de Campo Mourão, não inclusa as entidades da Administração Indireta do Município, com prestações de contas individualizadas, bem como a Empresa de Economia Mista, referente ao exercício financeiro de 2016

NOTA 3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as orientações do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, com a Lei n.º 4.320/1964 e a Lei Complementar n.º 101/2000 e, também, com as disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, Instruções Normativas do Tribunal de Contas e demais disposições normativas vigentes.

Todos os registros contábeis do exercício foram executados através de sistema informatizado fornecido pela empresa IPM SISTEMAS LTDA.

NOTA 4. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO ORÇAMENTÁRIO-ANEXO 12

Nota 4.1- Aspectos Gerais

O Balanço Orçamentário definido no art. 102 da Lei Federal 4.320/64 e NBC T 16.6, demonstra as receitas e despesa previstas em confronto com as realizadas, é estruturado de forma a evidenciar a integração entre planejamento e a execução orçamentária.

Nota 4.2- Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas

Orçamentárias

-As receitas orçamentárias, cujos valores constam do orçamento, são caracterizadas conforme o artigo 11 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando da sua efetiva arrecadação (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64).

-As receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda corrente do ano de realização, expressos em reais.

-As receitas orçamentárias constantes do Balanço Orçamentário estão apresentadas conforme a classificação econômica (natureza da receita) constante na Portaria STN/SOF nº 63/2001 e atualizações posteriores, detalhadas até a fonte da codificação da natureza da receita orçamentária.

-As receitas estão listadas no Balanço Orçamentário pelos valores brutos arrecadados, listando a receita redutora atrelada a sua classificação econômica. As deduções de receita atualmente previstas pela legislação são Dedução para o FUNDEB, Restituições Diversas, Renúncia de Receita, Isenção e Descontos Concedidos.

Nota 4.3- Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias

-As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa, estão classificadas por categorias econômica segundo o Art 12 da Lei Federal nº 4.320/64, o regime contábil é o de competência (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64), são consideradas realizadas quando do seu empenho para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

-As despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

-As despesas estão listadas pelos seus valores empenhados, liquidados e pagos no exercício.

-Reserva de Contingência é a destinação de parte das receitas orçamentárias para o atendimento de passivos contingentes e outros riscos.

Restos a Pagar Não Processados são despesas legalmente empenhadas que não foram liquidadas e nem pagas até 31 de dezembro, dentre os valores, R\$ 771.656,24, o saldo referente a CONSTRUÇÃO DO CENTRO DE EVENTOS (1ª ETAPA) NO PARQUE DE EXPOSIÇÕES GETULIO FERRARI e R\$ 383.657,15 o saldo referente a REVITALIZACAO DO PARQUE DAS TORRES - 1ª ETAPA, os valores mais relevantes.

NOTA 5. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO FINANCEIRO-ANEXO 13

Nota 5.1- Aspectos Gerais

O Balanço Financeiro está estruturado segundo o art. 103 da Lei Federal 4.320/64 e NBC T 16.6, demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

Nota 5.2 – Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso.

Nota 5.3 – Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extra-Orçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extra-Orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa

orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria.

Nota 5.4–Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extra Orçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extra-Orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

NOTA 6. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO PATRIMONIAL- ANEXO 14

Nota 6.1– Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial definido e estruturado no artigo 105 da Lei Federal 4.320/64 e NBC T 16.6. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública.

O Balanço Patrimonial é representado pelo Ativo Circulante, Ativo Não Circulante, Passivo Circulante, Passivo Não Circulante e Patrimônio Público.

Nota 6.2 – Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos e dos Passivos

Os ativos e passivos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade. Os ativos e passivos classificados como circulantes correspondem a valores disponíveis ou exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais estão classificados como não circulantes.

Decreto nº 5.907, de 7 de março de 2013, alterado pelo decreto 6279/2014 de 10/04/2011 Institui a obrigatoriedade de realizar os procedimentos para reavaliação, redução ao valor recuperável de ativos, depreciação, amortização e

exaustão dos bens da Administração Direta e Indireta.

Nota 6.3 – Critérios Contábeis de Classificação do Resultado por Fonte Recurso do Superávit/Déficit Financeiro

As fontes de recursos constituem-se de determinados agrupamentos de naturezas de receitas, atendendo a uma determinada regra de destinação legal, e servem para indicar como são financiadas as despesas orçamentárias. Entende-se por fonte de recursos a origem ou a procedência dos recursos que devem ser gastos com uma determinada finalidade.

NOTA 7. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS-ANEXO 15

Demonstrativo definido 4.320/64 e estruturado na NBC T 16.6. As alterações verificadas no patrimônio consistem nas variações quantitativas e qualitativas. As variações quantitativas são decorrentes de transações que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

NOTA 8. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA-ANEXO 18

Definido pela NBC T 16.6, identifica as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis,

Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais - Compreende os ingressos e os

desembolsos relacionados com a ação pública.

Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento - Inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos.

Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento - Inclui os recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

NOTA 9. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO-ANEXO 19

Definido pela NBC T 16.6, demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade.

Fazem parte das notas explicativas, os anexos 12, 13, 14, 15, 18 e 19 extraídos do sistema de contabilidade.

Campo Mourão, 27 de março de 2017.

Dirce Aparecida Varollo Filla

Contadora

CPF 678.101.369-68

CRC – PR 047915/O-4



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVISCAM

Prestação de Contas
BALANÇO FINANCEIRO
Art. 103 da Lei n. 4.320/1964
Período de Referência: Dezembro / 2016

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	41.705.514,48	30.711.222,13	Despesa Orçamentária (VI)	25.561.980,42	21.529.422,01
Ordinária	217.678,51	355.353,41	Ordinária	420.264,59	361.971,30
Vinculada	41.487.835,97	30.355.868,72	Vinculada	25.141.715,83	21.167.450,71
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	Transferências do FUNDEB	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	Alienação de Bens	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	Operações de Crédito	0,00	0,00
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência	41.487.835,97	30.355.868,72	Regime Próprio de Previdência	25.141.715,83	21.167.450,71
Transferências de Programas	0,00	0,00	Transferências de Programas	0,00	0,00
Valores Restituíveis	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Outras Origens	0,00	0,00	Valores Restituíveis	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	0,00	0,00	Outras Origens	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	5.220.862,20	3.989.766,77	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	5.076.122,77	5.918.118,35
Inscrição de Restos a Pagar Processados	195.160,23	1.229,15	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.229,15	11.054,14
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	5.213,48	14.419,81	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	11.992,51	1.601.300,00
Realizável - Inscrição Cisão, Fusão ou Extinção	0,00	0,00	Realizável - Cancelam./Baixa Cisão, Fusão, Extin.	42.412,62	331.646,40
Valores Restituíveis	5.020.488,49	3.974.117,81	Valores Restituíveis	5.020.488,49	3.974.117,81
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	52.655.507,80	45.402.059,26	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	68.943.781,29	52.655.507,80
Caixa e Equivalentes de Caixa	52.655.507,80	45.402.059,26	Caixa e Equivalentes de Caixa	68.943.781,29	52.655.507,80
Realizável	0,00	0,00	Realizável	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	99.581.884,48	80.103.048,16	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	99.581.884,48	80.103.048,16

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVISCAM, Data Emissão 31/12/2016, Hora emissão 11:11:47

Notas:

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVISCAM
CPF: 123.422.209-44



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Prestação de Contas
BALANÇO PATRIMONIAL
Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
Período de Referência: Dezembro / 2016

Pág 2 / 2

TOTAL DO ATIVO			TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
TOTAL DO ATIVO	77.291.491,28	54.289.571,79	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	77.291.491,28	54.289.571,79
ATIVO FINANCEIRO	68.943.781,29	52.655.507,80	PASSIVO FINANCEIRO	202.801,01	15.648,96
ATIVO PERMANENTE	8.347.709,99	1.634.063,99	PASSIVO PERMANENTE	52.276.572,45	43.428.622,62
SALDO PATRIMONIAL				24.812.117,82	10.845.300,21

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo 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 Congêneres a Receber	0,00	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar	0,00	0,00
Direitos Contratuais a Executar	0,00	0,00	Obrigações Contratuais a Executar	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	4.768.110,38	4.655.703,76	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	0,00	4.655.703,76
TOTAL	4.768.110,38	4.655.703,76	TOTAL	0,00	4.655.703,76

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
00001 - Recursos do Tesouro (Desc)Ex.Cor.	160.700,31	363.286,39
00040 - RPPS Ex. Cor.	56.282.460,24	41.945.798,36
00094 - Ret. Carater Consig. no Exercício	0,00	0,00
00551 - Compensação entre Regimes Previdenciário	12.297.819,73	10.330.774,09
Total das Fontes de Recursos	68.740.980,28	52.639.858,84

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM, **Data Emissão** 31/12/2016, **Hora emissão** 09:04:56

Notas:

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVICAM
CPF: 123.422.209-44



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 1 / 3

Prestação de Contas
AN 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Dezembro / 2016

Art. 104 da Lei n. 4.320/1964

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	43.762.117,22	30.711.222,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	26.150.684,52	22.392.077,98
Contribuições Sociais	26.150.684,52	22.392.077,98
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
Contribuição de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	8.182.756,84	6.395.283,66
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	5.971.432,83	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	2.211.324,01	6.395.283,66
Transferências e Delegações Recebidas	8.280.276,86	0,00
Transferências Intragovernamentais	8.280.276,86	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Delegações Recebidas	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos Com Ativos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivo	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.148.399,00	1.923.860,49
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	4.194,06	11.351,77
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.144.204,94	1.912.508,72
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	34.457.782,40	26.085.012,21
Pessoal e Encargos	1.739.307,23	1.216.359,51
Remuneração a Pessoal	1.350.076,51	252.746,24
Encargos Patronais	156.293,87	37.170,11
Benefícios a Pessoal	232.936,85	926.443,16
Custo de Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários	23.239.449,43	19.532.431,49
Aposentadorias e Reformas	19.265.074,29	16.276.789,39
Pensões	3.974.375,14	3.255.642,10
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	108.793,25	569.183,54
Benefícios de Prestação Continuada	467,16	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00

IPM Sistemas Ltda



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 2 / 3

Prestação de Contas
AN 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Dezembro / 2016

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	34.457.782,40	26.085.012,21
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Assistenciais	108.326,09	569.183,54
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	80.702,13	49.954,42
Uso de Material de Consumo	8.495,20	7.318,22
Serviços	72.206,93	42.636,20
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0,00	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos	42.412,62	331.646,40
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	42.412,62	331.646,40
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	259.471,32	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	259.471,32	0,00
Custo com Tributos	0,00	0,00
Custos das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	8.987.646,42	4.385.436,85
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões	8.847.949,83	4.246.044,33
Custo de Outras VPD	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	139.696,59	139.392,52
Resultado Patrimonial do Período	9.304.334,82	4.626.209,92

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativo	0,00	1.608.980,72
Desincorporação de passivo	0,00	0,00
Incorporação de passivo	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	0,00	0,00



**PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO
MOURAO - PREVICAM**

Pág 3 / 3

Prestação de Contas
AN 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Dezembro / 2016

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM, **Data Emissão** 31/12/2016, **Hora emissão** 09:36:14

Notas:

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVICAM
CPF: 123.422.209-44



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 1 / 1

Prestação de Contas
AN 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna
Período de Referência: Dezembro / 2016

		(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a)+(b+c)-d
-	SUBTOTAL DA DÍVIDA					
-	TOTAL DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVICAM
CPF: 123.422.209-44



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 1 / 1

Prestação de Contas
AN 17 - Demonstração da Dívida Flutuante
Considerar Encerramento: Sim
Considerar Restos Não Processados: Sim
Período de Referência: Dezembro / 2016

TÍTULOS	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Valores Restituíveis	0,00	5.020.488,49	5.020.488,49	0,00
INSS	0,00	7.026,44	7.026,44	0,00
INSS - Folha de Pagamento	0,00	7.026,44	7.026,44	0,00
Imposto sobre a renda retido na fonte - irrf devido ao tesoro	0,00	1.147.489,67	1.147.489,67	0,00
Imposto sobre a Renda Retido na Fonte IRRF	0,00	1.147.489,67	1.147.489,67	0,00
Pensões Alimentícia	0,00	12.710,85	12.710,85	0,00
Plano de Saúde UNIMED - PREVICAM	0,00	8.999,68	8.999,68	0,00
Sindicato dos Servidores Municipais	0,00	219.444,17	219.444,17	0,00
App - Assoc. Professores do Parana	0,00	938,78	938,78	0,00
Apade	0,00	884,40	884,40	0,00
Associação dos Servidores Municipais	0,00	882.892,98	882.892,98	0,00
Caixa Econ. Federal - Emprést. Serv.	0,00	954.089,37	954.089,37	0,00
Parana Banco - Emprést. a Servidores	0,00	362.152,29	362.152,29	0,00
Empréstimo Bv Financeira	0,00	67.117,51	67.117,51	0,00
Cartão Cruzeiro do Sul	0,00	3.077,46	3.077,46	0,00
Banco Bradesco	0,00	18.555,93	18.555,93	0,00
Contribuições a Repassar ao RPPS Retidas de Servidores	0,00	157.660,39	157.660,39	0,00
INSS - Camara	0,00	431,55	431,55	0,00
Restituicao de Tributos Municipais	0,00	101.553,66	101.553,66	0,00
Restituicoes Diversas	0,00	387.384,31	387.384,31	0,00
Pasep - Conv. Bco do Brasil	0,00	49.187,31	49.187,31	0,00
Ufpr - Curso Gestão Publica	0,00	133.598,23	133.598,23	0,00
Cesumar - Pós Graduação	0,00	424.193,86	424.193,86	0,00
Fmma - Compensação ao Meio Ambiente	0,00	4.148,04	4.148,04	0,00
Unicred Pós Graduação	0,00	1.737,46	1.737,46	0,00
Genio Apoio Educacional	0,00	64.600,29	64.600,29	0,00
Sociedade Beneficente Israelita Brasileira - Hospital Albe	0,00	4.962,48	4.962,48	0,00
Desconto Descisão Judicial	0,00	5.651,38	5.651,38	0,00
Sub Total	0,00	5.020.488,49	5.020.488,49	0,00
Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	21.078,80	0,00	21.078,80
Outros Credores do Exercício (F)	0,00	21.078,80	0,00	21.078,80
Sub Total	0,00	21.078,80	0,00	21.078,80
Outras Obrigações Passivo Circulante	1.229,15	174.081,43	1.229,15	174.081,43
Benefícios previdenciários do exercício (F)	0,00	79.667,82	0,00	79.667,82
Benefícios assistenciais a pagar do exercício (F)	0,00	94.413,61	0,00	94.413,61
Fornecedores Nacionais do Exercício(f)	1.229,15	0,00	0,00	1.229,15
Fornecedores nacionais de exercícios anteriores (F)	0,00	0,00	1.229,15	(1.229,15)
Sub Total	1.229,15	174.081,43	1.229,15	174.081,43
Total Geral	1.229,15	5.215.648,72	5.021.717,64	195.160,23

RESTOS NÃO PROCESSADOS	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Outras Obrigações Passivo Circulante	14.419,81	5.213,48	11.992,51	7.640,78
Sub Total	14.419,81	5.213,48	11.992,51	7.640,78
Total Geral	14.419,81	5.213,48	11.992,51	7.640,78

TOTAL GERAL	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Total Geral	15.648,96	5.220.862,20	5.033.710,15	202.801,01

Notas:

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVICAM
CPF: 123.422.209-44



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 1 / 2

Prestação de Contas
AN 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
Período de Referência: Dezembro / 2016

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Receitas derivadas e originárias	1FC	17.466.308,39	16.083.969,10
Transferências correntes recebidas	2FC	24.239.206,09	14.627.253,03
Outros ingressos operacionais		8.280.276,86	0,00
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	3FC	25.346.227,82	21.506.518,93
Juros e encargos da dívida	4FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	2FC	28.600,55	23.849,20
Outros desembolsos operacionais		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>24.610.962,97</i>	<i>9.180.854,00</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		0,00	1.608.980,72
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>0,00</i>	<i>(1.608.980,72)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		24.610.962,97	7.571.873,28
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		52.655.507,80	45.402.059,20
Caixa e Equivalentes de caixa final		68.943.781,29	52.655.507,80

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	8.135.152,55	7.764.824,95
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	8.182.756,84	6.395.283,66
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.148.399,00	1.923.860,49
Total das Receitas Derivadas e Originárias	17.466.308,39	16.083.969,10

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	24.239.206,09	14.627.253,03
Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	24.239.206,09	14.627.253,03
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 2 / 2

Prestação de Contas

AN 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Período de Referência: Dezembro / 2016

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das transferências recebidas	24.239.206,09	14.627.253,03
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	28.600,55	23.849,20
Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	28.600,55	23.849,20
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das transferências Concedidas	28.600,55	23.849,20

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	25.346.227,82	21.506.518,93
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	25.346.227,82	21.506.518,93

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e Outros	0,00	0,00
Total Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM, **Data Emissão** 31/12/2016, **Hora emissão** 11:14:34

Notas:

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVICAM
CPF: 123.422.209-44



PREVIDENCIA SOC. DOS SERV. PUBLICOS DO MUN. DE CAMPO MOURAO - PREVICAM

Pág 1 / 1

Prestação de Contas
AN 19 - Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2016

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social/ Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldo Inicial Ex. Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.233.510,10	0,00	6.233.510,10
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.626.209,92	0,00	4.626.209,92
Constituição/ Reversão de Reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final Ex. Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.859.720,02	0,00	10.859.720,02
Saldo Inicial Ex. Atual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.859.720,02	0,00	10.859.720,02
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.655.703,76	0,00	4.655.703,76
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.304.334,82	0,00	9.304.334,82
Constituição/ Reversão de Reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final Ex. Atual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.819.758,60	0,00	24.819.758,60

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE PREVICAM
CPF: 123.422.209-44



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAM

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2016

NOTA 01 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Os registros contábeis das operações envolvendo os recursos da PREVISCAM e as demonstrações contábeis por eles gerados foram elaboradas e estão sendo apresentadas com observância às Leis: nº 4.320/64, 9.717/98, 101/00, os Princípios Fundamentais, Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC do Conselho Federal de Contabilidade – CFC e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público da Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP encerradas em **31/12/2016** da PREVISCAM, foram estruturadas de acordo com as exigências e padronizações estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP – STN – 6ª Edição) e NBC-T 16 (CFC).

NOTA 02 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As contas contábeis do **Balanco Patrimonial** são estruturas em: Classe, Grupo, Subgrupo, Título e Subtítulo. Vamos discorrer um pouco sobre cada subgrupo.

Classe: Ativo

Grupo: Ativo Circulante

Subgrupo: Caixa e Equivalente de Caixa apresentou um saldo contábil de **R\$ 343.890,23 (trezentos quarenta e três mil, oitocentos e noventa reais, vinte e três centavos)**, sendo que as disponibilidades bancárias apresentou-se um saldo bancário de R\$ 208.465,02 (duzentos e oito mil, quatrocentos sessenta e cinco reais, e dois centavos), a diferença de R\$ 135.425,21 (cento trinta e cinco mil, quatrocentos vinte e cinco reais, vinte e um centavos) se refere as pendências em conciliação bancárias.



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAM

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

Esclarecemos que a PREVISCAM, não mantém recursos em conta caixa, sendo que todos os recursos financeiros são movimentados em contas bancárias.

Já o **Subgrupo: Créditos a Curto Prazo**, se refere a **Créditos Tributários a Receber**, que totalizaram **R\$ 2.656.602,74 (dois milhões, seiscentos cinquenta e seis mil, seiscentos e dois reais, setenta e quatro centavos)**, que correspondem respectivamente R\$ 1.944.196,12 (um milhão, novecentos quarenta e quatro mil, cento noventa e seis reais e doze centavos) a contribuição de servidores ativos e contribuição patronal da competência de Dezembro/2016 arrecadadas em Janeiro/2017. E o valor de R\$ 712.406,62 (setecentos e doze mil, quatrocentos e seis reais, sessenta e dois centavos) se refere à parte apropriada em curto prazo, a ser arrecadada no exercício financeiro seguinte, do Parcelamento de Débitos Previdenciários do Município junto a PREVISCAM, Acordo de Parcelamento nº 00005/2004, de 29/12/2004, Contrato de Confissão de Dívida Processo nº 09190/2004.

O **Subgrupo: Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo**, totalizou a importância de **R\$ 68.599.891,06 (sessenta e oito milhões, quinhentos noventa e nove mil, oitocentos noventa e um reais, e seis centavos)**. Os investimentos da PREVISCAM representam valores aplicados para darem cobertura às obrigações previdenciárias e administrativas do RPPS – Regime Próprio de Previdência Social.

As aplicações foram realizadas em conformidade com a Resolução nº 3.922/2010 e a nº 4.392/2014 do Conselho Monetário Nacional - CMN – Banco Central do Brasil, no Segmento de Renda Fixa e Renda Variável, e nos Subsegmentos: IRF-M 1, IMA-B 5, CDI, IDKA IPCA 2 A, AÇÕES SETORIAS - SMALL CAP, estando perfeitamente enquadradas nos limites estabelecidos pelo Conselho Monetário Nacional – CMN e pela Política de Investimentos do **exercício financeiro de 2016**, aprovadas pelo Conselho Administrativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos da PREVISCAM, como se demonstra a seguir:



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVICAMPrevidência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85**CARTEIRA CONSOLIDADA DE INVESTIMENTOS – BASE 31/12/2016:**

Produto/Fundo	Saldo	%	Enquadramento Resolução CMN 3.922/10
Caixa Brasil IMA-B 5 TP FI RF LP	5.404.036,42	7,85%	Artigo 7º, inciso I, alínea "b"
Bradesco IRF-M 1 TP FI RF	4.155.835,14	6,04%	Artigo 7º, inciso I, alínea "b"
BB IDKA 2 TP FI RF Previdenciário	12.652.041,81	18,39%	Artigo 7º, inciso I, alínea "b"
Caixa Brasil IRF-M 1 TP FI RF	22.433.014,78	32,60%	Artigo 7º, inciso I, alínea "b"
BB IMA-B 5 FIC RF Previdenciário LP	4.066.770,56	5,91%	Artigo 7º, inciso III, alínea "a"
Bradesco Institucional FIC RF IMA-B 5	5.680.078,27	8,25%	Artigo 7º, inciso III, alínea "a"
Caixa Brasil FI RF Referenciado DI LP	1.476.485,64	2,15%	Artigo 7º, inciso IV, alínea "a"
Caixa Brasil TP FI RF LP	7.848.357,34	11,41%	Artigo 7º, inciso IV, alínea "a"
BB Perfil FIC RF Previdenciário	4.549.427,50	6,61%	Artigo 7º, inciso IV, alínea "a"
Caixa Valor SMALL CAP RPPS FIC Ações	333.843,60	0,49%	Artigo 8º, inciso III
SOMA:	68.599.891,06	99,70%	Investimentos e Aplicações
Disponibilidade Financeira em C/C	208.465,02	0,30%	
TOTAL:	68.808.356,08	100,00%	

O Segmento de Renda Fixa – registra os investimentos nas diversas modalidades na formação de fundos de investimentos em renda fixa, a preço de aquisição, atualizados pelo valor da cota na data do balanço.

O Segmento de Renda Variável – registra os investimentos em fundos de ações e fundos de ações referenciados, no segmento de renda variável, a preço de aquisição, atualizado pelo valor da cota na data do balanço.

No **Subgrupo: Estoques** apresenta o valor de **R\$ 1.339,50 (um mil, trezentos trinta e nove reais, cinquenta centavos)**, sendo que os estoques estão registrados ao custo de aquisição.

Grupo: Ativo Não-Circulante

Subgrupo: Ativo Realizável a Longo Prazo

Título: Créditos a Longo Prazo

Subtítulo: Créditos Tributários a Receber a Longo Prazo



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAM

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

O saldo contábil do **Subtítulo: Créditos Tributários a Receber a Longo Prazo**, apresenta um saldo de **R\$ 4.055.703,76 (quatro milhões, cinquenta e cinco mil, setecentos e três reais, setenta e seis centavos)**, que corresponde as parcelas a serem realizadas a longo prazo do Parcelamento de Débitos Previdenciários do Município junto a PREVISCAM, Acordo de Parcelamento nº 00005/2004, de 29/12/2004, Contrato de Confissão de Dívida Processo nº 09190/2004.

Subgrupo: Imobilizado

O saldo de **R\$ 1.634.063,99 (um milhão, seiscentos trinta e quatro mil, sessenta e três reais, noventa e nove centavos)** é composta por bens móveis e imóveis que foram avaliados pelo valor de aquisição, deduzidas das respectivas depreciações e amortizações acumuladas, calculadas com base na estimativa de sua vida útil econômica determinada pela tabela da Secretaria da Receita Federal, pelo método linear.

TOTAL DO ATIVO: 77.291.491,28 (setenta e sete milhões, duzentos noventa e um mil, quatrocentos noventa e um reais, vinte e oito centavos).

Classe: Saldo dos Atos Potenciais Ativos

Grupo: Outros Atos Potenciais Ativos a Executar

Apresenta o saldo de **R\$ 4.768.110,38 (quatro milhões, setecentos sessenta e oito mil, cento e dez reais, trinta e oito centavos)**, que representa a soma dos Créditos Tributários a Receber de Curto Prazo de R\$ 712.406,62 (setecentos e doze mil, quatrocentos e seis reais, sessenta e dois centavos), mais os Créditos Tributários a Receber de Longo Prazo de R\$ 4.055.703,76 (quatro milhões, cinquenta e cinco mil, setecentos e três reais, setenta e seis centavos), do Parcelamento de Débitos Previdenciários do Município junto a PREVISCAM, Acordo de Parcelamento nº 00005/2004, de 29/12/2004, Contrato de Confissão de Dívida Processo nº 09190/2004.

Classe: Passivo

Grupo: Passivo Circulante



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAM

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

Subgrupo: Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

O saldo de **R\$ 174.081,43 (cento setenta e quatro mil, oitenta e um reais, quarenta e três centavos)**, compreende aos compromissos exigíveis em curto prazo. É demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, computados pelo valor atualizado até a data da avaliação, compreendendo os Depósitos e as Obrigações em Circulação que abrange os Restos a Pagar Processados e Não Processados de natureza trabalhistas, previdenciárias e assistenciais.

Subgrupo: Demais Obrigações a Curto Prazo

O saldo de **R\$ 21.078,80 (vinte e um mil, setenta e oito reais, oitenta centavos)**, compreende aos compromissos exigíveis em curto prazo. É demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, computados pelo valor atualizado até a data da avaliação, compreendendo os Depósitos e as Obrigações em Circulação que abrange os Restos a Pagar Processados e Não Processados das demais obrigações em curto prazo.

Grupo: Passivo Não-Circulante

Subgrupo: Provisões a Longo Prazo

Compreende o passivo atuarial do fundo de reserva com saldo de **R\$ 52.276.572,45 (cinquenta e dois milhões, duzentos setenta e seis mil, quinhentos setenta e dois reais, quarenta e cinco centavos)**.

A constituição e a atualização da provisão matemática previdenciária são contabilizadas com base no Laudo de Avaliação Atuarial Anual, onde são demonstradas as entradas de recursos que suportarão os pagamentos de benefícios ao longo da existência do Regime Previdenciário, bem como as insuficiências financeiras a serem cobertas pelo Município.

TOTAL DO PASSIVO: 52.471.732,68 (cinquenta e dois milhões, quatrocentos setenta e um mil, setecentos trinta e dois reais, sessenta e oito centavos).



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAMPrevidência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85**Classe: Patrimônio Líquido****Grupo: Resultados Acumulados**

Nesse grupo constata-se o saldo contábil de **R\$ 24.819.758,60 (vinte e quatro milhões, oitocentos e dezenove mil, setecentos cinquenta e oito reais, sessenta centavos)**, que são relativos aos superávits e déficits acumulados ao longo dos anos, conforme demonstramos a seguir:

(+) Superávit de 2016.....	R\$ 9.304.334,82
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores realizado em 2016.....	R\$ 4.655.703,76
(+) Superávit de 2015.....	R\$ 4.626.209,92
(+) Superávit de 2014.....	R\$ 2.770.395,57
(-) Déficit de 2013.....	(R\$ 4.724.122,98)
(+) Superávit de 2012.....	R\$ 2.495.498,48
(+) Saldo Acumulado em 2011.....	R\$ 5.691.739,03
(=) Saldo Acumulado em 2016.....	R\$ 24.819.758,60

O valor correspondente a **Ajustes de Exercícios Anteriores de R\$ 4.655.703,76 (quatro milhões, seiscentos cinquenta e cinco mil, setecentos e três reais, setenta e seis centavos)**, se refere à conta contábil **Outros Atos Potenciais Passivos a Executar, apropriada indevidamente como conta de contrapartida** da conta contábil **Outros Atos Potenciais Ativos a Executar**, relacionadas a Parcelamento de Débitos Previdenciários do Município junto a PREVISCAM, Acordo de Parcelamento nº 00005/2004, de 29/12/2004, Contrato de Confissão de Dívida Processo nº 09190/2004, **saldo com a posição contábil de 31/12/2015 ajustada em 04/01/2016.**

TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO: R\$ 24.819.758,60 (vinte e quatro milhões, oitocentos e dezenove mil, setecentos cinquenta e oito reais, sessenta centavos).

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO: 77.291.491,28 (setenta e sete milhões, duzentos noventa e um mil, quatrocentos noventa e um reais, vinte e oito centavos).



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVICAM

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

NOTA 03 – CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Concluindo diríamos que as **Demonstrações Contábeis do exercício financeiro de 2016**, foram elaboradas conforme as determinações legais que regulam a matéria, estando integrada com os requisitos exigidos pelo egrégio Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

Campo Mourão – PR, 31 de dezembro de 2016.

FLORIANO CHACOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC-PR nº 030.585/O-1

ALTAIR CASARIM
SUPERINTENDENTE
PREVICAM