



61508112988914628

Balço Patrimonial

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	55.077.047,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	12.050.058,05
CREDITOS A CURTO PRAZO	4.261.175,17
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	4.549.076,76
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	33.683.373,77
ESTOQUES	532.743,76
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	620,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	73.020.475,79
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	67.218.965,27
CREDITOS A LONGO PRAZO	66.908.057,19
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	301.279,84
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	9.628,24
ESTOQUES	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	87.709,27
IMOBILIZADO	5.710.651,25
INTANGIVEL	3.150,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	128.097.523,30

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	20.205.576,18
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	10.879.796,73
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.461.066,96
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.073.787,92
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	59.764,90
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.731.159,67
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	250.280.777,31
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	61.536.994,56
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	2.292.403,60
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	76.602,71
PROVISOES A LONGO PRAZO	185.529.830,78
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	844.945,66
TOTAL DO PASSIVO	270.486.353,49
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-142.388.830,19
(-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-142.388.830,19
TOTAL	128.097.523,30



Balço Patrimonial

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	46.918.135,20
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	46.918.135,20
ATIVO PERMANENTE	81.179.388,10
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	81.179.388,10
TOTAL	128.097.523,30
SALDO PATRIMONIAL (II - I)	142.422.044,02

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	2.095.892,71
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	3.640.263,37
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	-1.577.584,49
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	33.213,83
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	0,00
PASSIVO PERMANENTE	268.423.674,61
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	16.565.312,81
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	251.858.361,80
TOTAL	270.519.567,32

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro será gerado a partir do 6º bimestre de 2016.



61508112988914628

Balço Patrimonial

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

a.1 Quadro Principal - Prefeitura

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	20.732.475,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.895.058,26
CREDITOS A CURTO PRAZO	4.221.766,78
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	4.082.416,06
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	532.613,96
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	620,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	35.095.576,47
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	29.300.773,70
CREDITOS A LONGO PRAZO	28.989.865,62
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-37.616.911,73
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	-37.908.563,33
ESTOQUES	-37.918.191,57
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-37.918.191,57
INVESTIMENTOS	87.709,27
IMOBILIZADO	5.703.943,50
INTANGIVEL	3.150,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	-16.596.420,03

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	20.031.849,64
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	10.859.572,04
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.461.066,96
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.069.914,03
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	59.764,90
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.581.531,71
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	64.860.708,44
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	61.536.994,56
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	2.292.403,60
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	76.602,71
PROVISOES A LONGO PRAZO	109.761,91
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	844.945,66
TOTAL DO PASSIVO	84.892.558,08
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTEAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-29.064.506,55
(-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-29.064.506,55
TOTAL	55.828.051,53

**Balanco Patrimonial**

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

b.1 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - Prefeitura

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	12.784.687,02
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	12.784.687,02
ATIVO PERMANENTE	43.043.364,51
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	43.043.364,51
TOTAL	55.828.051,53
SALDO PATRIMONIAL (II - I)	29.097.720,38

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	1.921.292,32
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	3.465.662,98
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	-1.577.584,49
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar não Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP não Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	33.213,83
RP não Processados inscrição no Exercício (6.3.1.7.1.00.00)	0,00
PASSIVO PERMANENTE	83.004.479,59
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	16.566.186,66
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	66.438.292,93
TOTAL	84.925.771,91

c.1 Quadro das Contas de Compensações - Prefeitura

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigações Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d.1 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - Prefeitura

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro será gerado a partir do 6º bimestre de 2016.



61508112988914628

Balço Patrimonial

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

a.2 Quadro Principal - RPPS

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	34.344.572,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	154.999,79
CREDITOS A CURTO PRAZO	39.408,39
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	466.660,70
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	33.683.373,77
ESTOQUES	129,80
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	37.924.899,32
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	37.918.191,57
CREDITOS A LONGO PRAZO	37.918.191,57
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	37.918.191,57
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	37.918.191,57
ESTOQUES	37.918.191,57
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	37.918.191,57
INVESTIMENTOS	0,00
IMOBILIZADO	6.707,75
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	144.693.943,33

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	173.726,54
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	20.224,69
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.873,89
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	149.627,96
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	185.420.068,87
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	185.420.068,87
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	185.593.795,41
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-113.324.323,64
(-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-113.324.323,64
TOTAL	72.269.471,77

**Balço Patrimonial**

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

b.2 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - RPPS

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	34.133.448,18
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	34.133.448,18
ATIVO PERMANENTE	38.136.023,59
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	38.136.023,59
TOTAL	72.269.471,77
SALDO PATRIMONIAL (II - I)	113.324.323,64

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	174.600,39
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	174.600,39
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar não Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP não Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
RP não Processados inscrição no Exercício (6.3.1.7.1.00.00)	0,00
PASSIVO PERMANENTE	185.419.195,02
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	-873,85
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	185.420.068,87
TOTAL	185.593.795,41

c.2 Quadro das Contas de Compensações - RPPS

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigações Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d.2 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - RPPS

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro será gerado a partir do 6º bimestre de 2016.



61508112988914628

Balanco Patrimonial

PM DE CAÇAPAVA DO SUL

ORGÃO Nº: 42800

CNPJ: 88142302000145

01/01/2015 a 31/12/2015

e. Notas Explicativas

NE 1 - O Município é composto pelos seguintes unidades gestoras:
89.378.251/0001-18 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES;
88.142.302/0001-45 - CAÇAPAVA DO SUL PREFEITURA;
88.142.302/0001-45 - FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO SERVIDOR.
11.235.467/0001-37 - FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÕES;

NE 2 ? Foi efetuada a apuração dos créditos do FASM junto ao INSS no valor atualizado dos últimos cinco anos de R\$ 597.526,91, referente a 15% sobre a fatura da UNIMED pagos ao INSS de acordo com Inciso IV do art. 22 da Lei 8.212/91 com redação da pela Lei Federal 9.876/99, considerado inconstitucional pelo Supremo Tribunal Federal, que está sendo compensado mensalmente na GFIP.

NE 3 - Foi efetuada a verificação do saldo dos bens móveis e constatou-se uma diferença a maior de R\$ 17.383,51 no relatório do patrimônio em relação à contabilidade, em vista do tamanho do relatório e curto espaço de tempo ficou para ajustar em 2016.

NE 4 ? O saldo dos bens imóveis consta na contabilidade R\$ 1.963.885,60, sendo que foi feito levantamento junto ao cadastro imobiliário do Município, onde se apurou um valor de R\$ 7.476.691,18, esta diferença será registrada em 2016 pelo Setor de Patrimônio que é o setor responsável pelo registro do imobilizado do Município, e após estes registros serão integrados com a contabilidade.

NE 5 ? O Município contraiu dívidas com o RPPS dos exercícios de 2012 no valor de R\$ 1.860.075,16, de 2014 no valor de R\$ 3.794.974,62 e de 2015 no valor de R\$ 5.107.989,26 que totalizou um montante de R\$ 10.763.039,04, sendo que destes o valor de R\$ 252.470,40 referente a parcelas de 2012 a serem pagas em 2016 e R\$ 1.083.446,64 referente a parcelas de 2014 a serem pagas em 2016 ficaram em curto prazo, inclusive o valor de R\$ 4.614.762,17 referente ao exercício de 2015 que consta em Lei nº 3.674/2015 autorizando parcelamento em 60 parcelas constante no grupo ?FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO?, e o restante ficou em longo prazo.

NE 6 ? O Município contraiu dívida com FASM referente ao exercício de 2012 de R\$ 1.222.474,09, que atualizado pelo INPC até a presente data em 24,58% mais juros de 19,67% -referente a 0,5% a.m. - totalizou uma dívida de R\$ 1.824.331,11, e em 2015 contraiu uma dívida de R\$ 752.102,68 atualizado pelo INPC até a presente data em 7,43% e juros de 9,37% - sendo 1% a.m. ? totalizou R\$ 827.333,89;

NE 7 ? No balanço patrimonial o valor líquido de R\$ 844.945,66 que consta no passivo na conta de resultado diferido refere-se à antecipação, no mês de dezembro, da receita orçamentária do IPTU da competência de 2016 de acordo com a Lei 3.621/2015.

NE 8 ? O saldo do grupo Patrimônio líquido foi afetado principalmente pelo registro das provisões matemáticas do RPPS a longo prazo de 157.357.101,39 constante no cálculo atuarial registrado em dezembro de 2015 para ser executado no exercício seguinte.

NE 9 ? No Patrimônio líquido o saldo de exercícios anteriores é de R\$ 138.180.350,61 sendo que este valor não consta no balanço patrimonial gerado pelo PAD.

CAÇAPAVA DO SUL , 26 de Janeiro de 2016

Gestor responsável pelo período de 01/01/2015 a 31/12/2015 - Otomar Oleques Vivian - Prefeito Municipal**Responsáveis pela entrega dos documentos**ARLEI LOPES SOUZA
ContabilistaOTOMAR OLEQUES VIVIAN
Prefeito Municipal