

BALANÇO 2016

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE CAMBÉ**



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
 Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL
2º Semestre - 2016

Data de emissão: 17/03/2017

P. Contas: PCASPM-PR

Exercício: 2016

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	89.266.561,77	67.587.560,58	PASSIVO CIRCULANTE	525,57	788,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.147,04	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		788,00
CREDITOS A CURTO PRAZO	15.928.225,47	9.336.862,62	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS			OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO		
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR			OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES		
CREDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZACAO DA PRESTACAO DE SERVICOS PUBLICOS			PROVISOES A CURTO PRAZO		
CREDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO			DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	525,57	
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS					
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA - DEMAIS CREDITOS					
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO					
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO					
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	73.338.336,30	58.249.550,92			
ESTOQUES					
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE					
ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.738.417,47	30.241.390,39	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	79.800.197,93	80.205.917,96
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		8.536.814,00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		
CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO			EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		
CLIENTES			OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			PROVISOES A LONGO PRAZO	79.800.197,93	80.205.917,96
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA			DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO		
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA			RESULTADO DIFERIDO		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO			TOTAL DO PASSIVO	79.800.723,50	80.206.705,96
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS		8.536.814,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER		8.536.814,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
CLIENTES			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA			RESERVAS DE CAPITAL		
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO			RESERVAS DE LUCROS		
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO			DEMAIS RESERVAS		
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - ESTADO			RESULTADOS ACUMULADOS	31.204.255,74	17.622.245,01
CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - MUNICIPIO			RESULTADO DO EXERCÍCIO	22.118.825,73	215.604.127,52

Handwritten signatures and initials



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
 Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)

BALANÇO PATRIMONIAL

2º Semestre - 2016

Data de emissão: 17/03/2017

DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	17.622.245,01	197.981.882,51
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	8.536.815,00
ESTOQUES			OUTROS RESULTADOS		
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			(-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA		
INVESTIMENTOS	21.549.500,00				
PARTICIPACOES PERMANENTES					
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL					
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE CUSTO					
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO					
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO	21.549.500,00				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES					
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE PARTICIPAÇÕES PERMANENTES					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES					
IMOBILIZADO	188.917,47	21.704.576,39			
BENS MOVEIS	219.256,09	155.076,39			
BENS IMOVEIS		21.549.500,00			
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	30.338,62				
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO					
INTANGIVEL					
SOFTWARES					
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS					
DIREITO DE USO DE IMOVEIS					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA					
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL					
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	31.204.255,74	17.622.245,01
TOTAL	111.004.979,24	97.828.950,97	TOTAL	111.004.979,24	97.828.950,97

ATIVO FINANCEIRO	73.338.336,30	58.250.697,96	PASSIVO FINANCEIRO	525,57	788,00
ATIVO PERMANENTE	37.666.642,94	39.578.253,01	PASSIVO PERMANENTE	79.800.197,93	80.205.917,96
SALDO PATRIMONIAL				31.204.255,74	17.622.245,01

Compensação

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES			EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES		

Handwritten signature and initials



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)
BALANÇO PATRIMONIAL
2º Semestre - 2016

Data de emissão: 17/03/2017

EXECUCAO DE DIREITOS CONTRATUAIS		EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	78.360,54	93.348,73
EXECUCAO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		EXECUCAO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
TOTAL		TOTAL	78.360,54	93.348,73

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIA	
001 - Recursos de Contratos de Rateio dos Consorcios Publicos destinados a Juros e Encargos da Divida	2.094.520,08
040 - Regime Proprio de Previdencia Social RPPS	69.298.718,33
551 - Compensacao entre Regimes Previdenciarios	1.944.572,32
094 - Retencoes em Carater Consignatario	
TOTAL	73.337.810,73


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADORA CRC 51.653 - PR


EDUARDO ANZOLA PIVARO
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANÁ - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)

BALANÇO FINANCEIRO
2º Semestre - 2016

Data de emissão: 17/03/2017

P. Contas: PCASPM-PR

Exercício: 2016

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	39.895.929,20	35.191.891,94	Despesa Orçamentária	25.665.497,41	20.502.749,80
<u>Ordinárias</u>			<u>Ordinárias</u>		
Ordinária	39.895.929,20	35.191.891,94	Ordinária	25.665.497,41	20.502.749,80
Transferências Financeiras Recebidas	1.296.000,00	1.146.000,00	Transferências Financeiras Concedidas	438.531,02	1.212.318,76
Transferências Financeiras Recebidas	1.296.000,00	1.146.000,00	Transferências Financeiras Concedidas	438.531,02	1.212.318,76
Recebimentos Extra-Orçamentários	4.425.880,18	3.457.480,06	Despesas Extra-Orçamentárias	4.426.142,61	3.472.231,73
<u>Restos a Pagar</u>			<u>Restos a Pagar</u>		
Inscritos no período		788,00	Pagos no período	788,00	
<u>Depósitos</u>			<u>Depósitos</u>		
Valores Restituíveis	4.425.880,18	3.456.692,06	Valores Restituíveis	4.425.354,61	3.472.231,73
<u>Outros Movimentos</u>			<u>Outros Movimentos</u>		
Outras movimentações extra-orçamentárias			Outras movimentações extra-orçamentárias		
<u>Antecipação</u>			<u>Antecipação</u>		
Antecipação da Receita Orçamentária			Antecipação da Receita Orçamentária		
Ajuste de Investimentos - Ganho			Ajuste de Investimentos - Perda		
Ajuste de Investimentos - Ganho			Ajuste de Investimentos - Perda		
Saldo em espécie do exercício anterior	58.250.697,96	43.642.626,25	Saldo em espécie do exercício seguinte	73.338.336,30	58.250.697,96
<u>Disponível</u>			<u>Disponível</u>		
Caixa			Caixa		
Bancos conta movimento	1.147,04	15.539,67	Bancos conta movimento		1.147,04
Aplicações financeiras			Aplicações financeiras		
Aplicações financeiras - RPPS	58.249.550,92	43.627.086,58	Aplicações financeiras - RPPS	73.338.336,30	58.249.550,92
Realizável			Realizável		



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)

BALANÇO FINANCEIRO
2º Semestre - 2016

Data de emissão: 17/03/2017

Exercício: 2016

P. Contas: PCASPM-PR

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL	103.868.507,34	83.437.998,25	TOTAL	103.868.507,34	83.437.998,25


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADORA CRC 51.653 - PR


EDUARDO ANZOLA PIVARO
PRESIDENTE


WILSON RIZZO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
 Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS

2º Semestre - 2016

(art. 102 da Lei n.º 4.320/1964)

R\$ 1,00

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo a Realizar (c - a)
			No Mês (b)	% (b / a)	Até o Mês (c)	% (c / a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	17.697.750,00	17.697.750,00	3.821.753,38	21,59	22.450.653,99	126,85	-4.752.903,99
RECEITAS CORRENTES	17.687.750,00	17.687.750,00	3.821.753,38	21,60	22.450.653,99	126,92	-4.762.903,99
RECEITA TRIBUTARIA							
Impostos							
Taxas							
Contribuição de Melhoria							
(-)Dedução da Receita Tributaria							
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	9.977.750,00	9.977.750,00	2.513.448,01	25,19	11.650.354,07	116,76	-1.672.604,07
Contribuições Sociais	9.977.750,00	9.977.750,00	2.513.448,01	25,19	11.650.354,07	116,76	-1.672.604,07
Contribuições Econômicas							
(-)Dedução da Receita de Contribuições							
RECEITA PATRIMONIAL	6.148.000,00	6.148.000,00	1.308.305,37	21,28	10.547.656,35	171,56	-4.399.656,35
Receitas Imobiliárias	188.000,00	188.000,00	7.656,86	4,07	48.077,05	25,57	139.922,95
Receitas de Valores Mobiliários	5.960.000,00	5.960.000,00	1.300.648,51	21,82	10.499.579,30	176,16	-4.539.579,30
Receitas de Concessões e Permissões							
Outras Receitas							
(-)Dedução da Receita Patrimonial							
RECEITA AGROPECUÁRIA							
Receita da Produção Vegetal							
Receita da Produção Animal e Derivados							
Outras Receitas Agropecuárias							
(-)Dedução da Receita Agropecuária							
RECEITA INDUSTRIAL							
Receita da Indústria de Transformação							
Receita da Indústria de Construção							
Outras Receitas Industriais							
(-)Dedução da Receita Industrial							
RECEITA DE SERVIÇOS							
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES							
Transferências Intergovernamentais							
Transferências de Instituições Privadas							
Transferências do Exterior							
Transferências de Pessoas							
Transferências de Convênios							
Transferências para o Combate à Fome							
(-) Dedução para formação do FUNDEB							
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.562.000,00	1.562.000,00			252.643,57	16,17	1.309.356,43
Multa de Juros de Mora	3.000,00	3.000,00			66,41	2,21	2.933,59
Indenizações e Restituições	1.549.000,00	1.549.000,00			252.577,16	16,30	1.296.422,84
Receita da Dívida Ativa							
Receitas Diversas	10.000,00	10.000,00					10.000,00
(-) Dedução de Outras Receitas Correntes							
RECEITAS DE CAPITAL	10.000,00	10.000,00					10.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
Operações de Crédito Internas							
Operações de Crédito Externas							
ALIENAÇÃO DE BENS							
Alienação de Bens Móveis							
Alienação de Bens Imóveis							
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS							
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL							
Transferências Intergovernamentais							
Transferências de Instituições Privadas							
Transferências do Exterior							
Transferências de Pessoas							
Transferências de Outras Instituições Públicas							
Transferências de Convênios							
Bens Imóveis para o Combate a Fome							
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	10.000,00	10.000,00					10.000,00
Integralização do Capital Social							
Div. Ativa da Amortiz. de Emp. e Financ.							
Restituições							
Receita de Capital Diversas	10.000,00	10.000,00					10.000,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	22.525.000,00	22.525.000,00	3.370.515,88	14,96	17.445.275,21	77,44	5.079.724,79
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I + II)	40.222.750,00	40.222.750,00	7.192.269,26	17,88	39.895.929,20	99,18	326.820,80
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)							
Operações de Crédito Internas							
Mobiliária							
Contratual							
Operações de Crédito Externas							
Mobiliária							
Contratual							
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	40.222.750,00	40.222.750,00	7.192.269,26	17,88	39.895.929,20	99,18	326.820,80
DÉFICIT/SUPERÁVIT (VI)	1.300.000,00	1.300.000,00					1.300.000,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	41.522.750,00	41.522.750,00	7.192.269,26	17,32	39.895.929,20	96,08	1.626.820,80

Handwritten signature and initials



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS
2º Semestre - 2016

(art. 102 da Lei n.º 4.320/1964)

R\$ 1,00

SALDOS DE EXERC. ANTERIORES (Utiliz. para	58.249.909,96	58.249.909,96				58.249.909,96
Superávit Financeiro	58.249.909,96	58.249.909,96				58.249.909,96
Reabertura de Créditos Adicionais						

Nota: Demonstrativo Contábil em conformidade com o MCASP.



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
 AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
 Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS
 2º Semestre - 2016

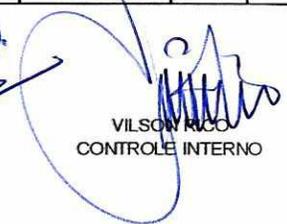
(art. 102 da Lei n.º 4.320/1964)

R\$ 1,00

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo a Realizar (c - a)
			No Mês (b)	% (b / a)	Até o Mês (c)	% (c / a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	22.525.000,00	22.525.000,00	1.231.480,49	5,46	15.306.239,82	67,95	7.218.760,18
RECEITA TRIBUTÁRIA							
Taxas							
Contribuição de Melhoria							
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	22.525.000,00	22.525.000,00	1.231.480,49	5,46	15.198.059,74	67,47	7.326.940,26
Contribuições Sociais	22.525.000,00	22.525.000,00	1.231.480,49	5,46	15.198.059,74	67,47	7.326.940,26
Contribuições Econômicas							
RECEITA PATRIMONIAL							
Receitas Imobiliárias							
Receitas de Valores Mobiliários							
Receita de Concessões e Permissões							
Outras Receitas Agropecuárias							
RECEITA AGROPECUÁRIA							
Receita da Produção Vegetal							
Receita da Produção Animal e Derivados							
Outras Receitas Agropecuárias							
RECEITA INDUSTRIAL							
Receita da Indústria de Transformação							
Receita da Indústria de Construção							
Outras Receitas Industriais							
RECEITA DE SERVIÇOS							
Receita de Serviços							
OUTRAS RECEITAS CORRENTES					108.180,08		-108.180,08
Multas e Juros de Mora					108.180,08		-108.180,08
Indenizações e Restituições							
Receitas Diversas							
RECEITAS DE CAPITAL							
OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
Operações de Crédito Internas							
ALIENAÇÃO DE BENS							
Alienação de Bens Móveis							
Alienação de Bens Imóveis							
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS							
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL							
Integralização do Capital Social							
Receitas de Capital Diversas							
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	22.525.000,00	22.525.000,00	1.231.480,49	5,46	15.306.239,82	67,95	7.218.760,18
DÉFICIT (IV)							
TOTAL (V) = (III + IV)	22.525.000,00	22.525.000,00	1.231.480,49	5,46	15.306.239,82	67,95	7.218.760,18


 LUCIANA KAGUIAMA
 CONTADORA CRC 51.653 - PR


 EDUARDO ANZOLA RIVARO
 PRESIDENTE


 VILSON ROCCO
 CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS

2º Semestre - 2016

(art. 102 da Lei n.º 4.320/1964)

R\$ 1,00

DESPESAS	Dotação Inicial (d)	Créditos Adicionais (e)	Dotação Atualizada (f = d + e)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	% (h / f)	Saldo da Dotação (f - h)
				No Mês (g)	Até o Mês (h)	Até o Mês (i)	Até o Mês (j)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	41.462.550,00		41.462.550,00	2.322.434,54	25.630.642,13	25.630.642,13	25.630.642,13	61,81	15.831.907,87
DESPESAS CORRENTES	25.623.800,00	695.000,00	26.318.800,00	2.322.434,54	25.554.190,13	25.554.190,13	25.554.190,13	97,09	764.609,87
Pessoal e Encargos Sociais	25.094.500,00	690.000,00	25.784.500,00	2.305.362,66	25.270.102,40	25.270.102,40	25.270.102,40	98,00	514.397,60
Juros e Encargos da Dívida									
Outras Despesas Correntes	529.300,00	5.000,00	534.300,00	17.071,88	284.087,73	284.087,73	284.087,73	53,17	250.212,27
DESPESAS DE CAPITAL	55.000,00	35.000,00	90.000,00		76.452,00	76.452,00	76.452,00	84,94	13.548,00
Investimentos	55.000,00	35.000,00	90.000,00		76.452,00	76.452,00	76.452,00	84,94	13.548,00
Inversões Financeiras									
Amortização da Dívida									
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	15.783.750,00	-730.000,00	15.053.750,00						15.053.750,00
RESERVA DO RPPS									
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	60.200,00		60.200,00	3.052,99	34.855,28	34.855,28	34.855,28	57,89	25.344,72
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	41.522.750,00		41.522.750,00	2.325.487,53	25.665.497,41	25.665.497,41	25.665.497,41	61,81	15.857.252,59
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI)									
Amortização da Dívida Interna									
Dívida Mobiliária									
Outras Dívidas									
Amortização da Dívida Externa									
Dívida Mobiliária									
Outras Dívidas									
SUBTOTAL C/REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	41.522.750,00		41.522.750,00	2.325.487,53	25.665.497,41	25.665.497,41	25.665.497,41	61,81	15.857.252,59
SUPERÁVIT (XIII)				4.866.781,73	14.230.431,79				-14.230.431,79
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	41.522.750,00		41.522.750,00	7.192.269,26	39.895.929,20	25.665.497,41	25.665.497,41	96,08	1.626.820,80
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (d)	Créditos Adicionais (e)	Dotação Atualizada (f = d + e)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	% (h / f)	Saldo da Dotação (f - h)
				No Mês (g)	Até o Mês (h)	Até o Mês (i)	Até o Mês (j)		
DESPESAS CORRENTES (I)	60.200,00		60.200,00	3.052,99	34.855,28	34.855,28	34.855,28	57,89	25.344,72
Pessoal e Encargos Sociais	57.200,00		57.200,00	3.052,99	34.855,28	34.855,28	34.855,28	60,93	22.344,72
Juros e Encargos da Dívida									
Outras Despesas Correntes	3.000,00		3.000,00						3.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (II)									
Investimentos									
Inversões Financeiras									
Amortização da Dívida									
SUBTOTAL DAS DESPESAS (III) = (I + II)	60.200,00		60.200,00	3.052,99	34.855,28	34.855,28	34.855,28	57,89	25.344,72
SUPERÁVIT (IV)	22.464.800,00		22.464.800,00	1.228.427,50	15.271.384,54	15.271.384,54		67,97	7.193.415,46
TOTAL (V) = (III + IV)	22.525.000,00		22.525.000,00	1.231.480,49	15.306.239,82	15.306.239,82	34.855,28	67,95	7.218.760,18



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS

2º Semestre - 2016

(art. 102 da Lei n.º 4.320/1964)

Nota: Demonstrativo Contábil em conformidade com o MCASP.

R\$ 100


LUCIANA KAGUJAMA
CONTADOR(A) CRC 51.653 - PR


EDUARDO ANZOLA PIVARÓ
PRESIDENTE


WILSON RICO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

2º Semestre - 2016

(art. 102 da Lei n.º 4.320/1964)

R\$ 1,00

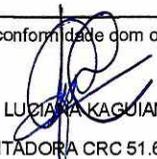
ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

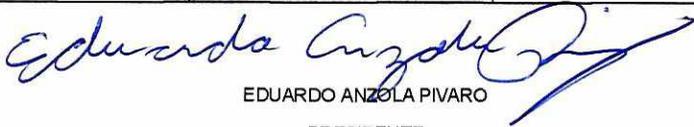
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESES CORRENTES Pessoal e Encargos Sociais Juros e Encargos da Dívida Outras Despesas Correntes						
DESPESES DE CAPITAL Investimentos Inversões Financeiras Amortização da Dívida						
TOTAL						

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR 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)			
DESPESES CORRENTES Pessoal e Encargos Sociais Juros e Encargos da Dívida Outras Despesas Correntes		788,00 788,00	788,00 788,00		
DESPESES DE CAPITAL Investimentos Inversões Financeiras Amortização da Dívida					
TOTAL		788,00	788,00		

Nota: Demonstrativo Contábil em conformidade com o MCASP.


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADORA CRC 51.653 - PR


EDUARDO ANZOLA PIVARÓ
PRESIDENTE


VILSON RIDO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
2º Semestre - 2016

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	48.236.301,14	237.282.391,07
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
IMPOSTOS		
TAXAS		
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES	27.246.968,82	29.960.229,82
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	27.246.968,82	29.960.229,82
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO		
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	48.077,05	42.808,52
VENDA DE MERCADORIAS		
VENDA DE PRODUTOS		
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	48.077,05	42.808,52
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	10.718.634,63	5.869.843,61
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		
JUROS E ENCARGOS DE MORA	219.055,33	107.009,43
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.499.579,30	5.762.834,18
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	9.517.034,39	1.146.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	9.517.034,39	1.146.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS		
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS		
REAVALIÇÃO DE ATIVOS		
GANHOS COM ALIENÇÃO		
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DESCOBERTAS		
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR NASCIMENTOS		
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS APREENDIDOS		
GANHOS COM A INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR PRODUÇÃO		
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	705.586,25	200.263.509,12
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR		
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		
REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	453.009,09	200.256.450,06
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	252.577,16	7.059,06



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
2º Semestre - 2016

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	26.117.475,41	21.678.263,55
PESSOAL E ENCARGOS	703.927,57	596.109,03
REMUNERACAO A PESSOAL	626.437,28	526.673,27
ENCARGOS PATRONAIS	77.490,29	69.435,76
BENEFICIOS A PESSOAL		
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	24.601.030,11	19.571.674,82
APOSENTADORIAS E REFORMAS	21.752.163,65	17.101.035,80
PENSOES	2.848.866,46	2.470.639,02
BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA		
BENEFICIOS EVENTUAIS		
POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA		
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS		
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	210.300,18	177.894,65
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	21.525,33	21.641,73
SERVICOS	155.742,83	156.252,92
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	33.032,02	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS		
JUROS E ENCARGOS DE MORA		
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS		
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS		
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	438.531,02	1.212.318,76
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	438.531,02	1.212.318,76
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS		
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS		
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS		
TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR		
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA		
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS		
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	9.577,90	
REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS		
PERDAS COM ALIENACAO		
PERDAS INVOLUNTARIAS	9.577,90	
INCORPORACAO DE PASSIVOS		
DESINCORPORACAO DE ATIVOS		
TRIBUTARIAS	106.819,57	120.266,29
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA		
CONTRIBUICOES	106.819,57	120.266,29
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	47.289,06	
PREMIACOES		
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES		
INCENTIVOS		
SUBVENCOES ECONOMICAS		
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES		
VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	47.289,06	
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Resultado Patrimonial do Período	22.118.825,73	215.604.127,52



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
2º Semestre - 2016

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(decorrentes da execução orçamentária)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	76.452,00	36.805,01
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		


LUCIANA KAGUIAMA
CONTÁBIL CRC 51.653 - PR


EDUARDO ANZOLA PIVARO
PRESIDENTE


WILSON RIGO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
2º Semestre/2016

		Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</u>			
<u>Ingressos</u>			
Receitas derivadas e originárias	1FC	39.895.929,20	35.191.891,94
Transferências correntes recebidas	2FC		
Outros ingressos operacionais			
<u>Desembolsos</u>			
Pessoal e demais despesas	3FC	25.554.190,13	20.465.156,79
Juros e encargos da dívida	4FC		
Transferências concedidas	2FC	34.855,28	
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)		<u>14.306.883,79</u>	<u>14.726.735,15</u>
<u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</u>			
<u>Ingressos</u>			
Alienação de bens			
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos			
Outros ingressos de investimentos			
<u>Desembolsos</u>			
Aquisição de ativo não circulante		76.452,00	36.805,01
Concessão de empréstimos e financiamentos			
Outros desembolsos de investimentos			
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(II)		<u>-</u>	<u>36.805,01</u>
<u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</u>			
<u>Ingressos</u>			
Operações de crédito			
Integralização do capital social de empresas dependentes			
Transferências de capital recebidas			



ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

Outros ingressos de financiamentos

Desembolsos

Amortização /Refinanciamento da dívida

Outros desembolsos de financiamentos

Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)

Caixa e Equivalentes de caixa inicial	1.147,04	15.539,67
Caixa e Equivalente de caixa final		1.145,90

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

Receitas derivadas e originárias	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária		
Receita de Contribuições	26.848.413,81	29.362.597,06
Receita Patrimonial	48.077,05	42.808,52
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	10.499.579,30	5.762.834,18
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2499859,04	23.652,18
Total das Receitas Derivadas e Originárias	39.895.929,20	35.191.891,94

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Transferências correntes recebidas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais		



ESTADO DO PARANÁ

MUNICÍPIO DE CAMBÉ

AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA

CNPJ: 20.237.599/0001.99

RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO

Telefone: (043)3254-9454

previdencia@cambe.pr.gov.br

Outras transferências correntes recebidas

Total das Transferências Recebidas

Transferências concedidas

Intergovernamentais

da União

de Estados e Distrito Federal

de Municípios

Intragovernamentais

Outras transferências correntes recebidas

Total das Transferências Concedidas

Exercício Atual

Exercício Anterior

34.855,28

34.855,28

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Exercício Atual

Exercício Anterior

Legislativa

Judiciária

Essencial à Justiça

Administração

Defesa Nacional

Segurança Pública

Relações Exteriores

Assistência Social

Previdência Social

Saúde

Trabalho

Educação

Cultura

Direitos da Cidadania

Urbanismo

Habitação

Saneamento

846.340,45

774.003,68

24.601.030,11

19.570.886,82



ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

Gestão Ambiental
Ciência e Tecnologia
Agricultura
Organização Agrária
Indústria
Comércio e Serviços
Comunicações
Energia
Transporte
Desporto e Lazer
Encargos Especiais

	106.819,57	120.266,29
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	<u>25.554.190,13</u>	<u>20.465.156,79</u>

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida		


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADOR(A) CRC 51.653-PR


EDUARDO ANZOLA PIVARO
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO



CNPJ 20.237.599/0001-99
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016
(Valores expressos em reais)

1 – OBJETIVO DA ENTIDADE

A Autarquia Municipal de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Cambé – Cambé-Previdência foi criada pela Lei Municipal nº 2.647/2014 com a finalidade de gerir o Regime Próprio de Previdência Social do Município de Cambé, sendo uma entidade autárquica, com personalidade jurídica e detentora de autonomia administrativa, gerencial, orçamentária, financeira e patrimonial, tendo como objetivo registrar e atender ao pagamento dos benefícios previdenciários concedidos aos seus segurados e dependentes.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com as diretrizes contábeis estabelecidas pela Secretaria de Previdência Social, aplicáveis aos Regimes Próprios de Previdência Social – RPPS, nos termos da Portaria n.º 509, de 12 de dezembro de 2013.

A Secretaria do Tesouro Nacional, com o objetivo de padronizar os procedimentos contábeis no âmbito da federação sob a mesma base conceitual, a qual busca assegurar o reconhecimento, a mensuração, a avaliação e a evidenciação de todos os elementos que integram o patrimônio público, publicou o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP). O objetivo do MCASP visa colaborar com o processo de elaboração e execução do orçamento, além de contribuir para resgatar o objeto da contabilidade como ciência, que é o patrimônio. Com isso, a contabilidade poderá atender a demanda de informações requeridas por seus usuários, possibilitando a análise de demonstrações contábeis adequadas aos padrões internacionais, sob os enfoques orçamentário e patrimonial, com base em um Plano de Contas Nacional o PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

[Handwritten signatures and initials]



3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Apresentamos a seguir as principais práticas contábeis utilizadas para a elaboração das Demonstrações Contábeis da Entidade, bem como a composição dos saldos apresentados.

A moeda funcional utilizada pela Autarquia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis.

4 - BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

4.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
CONTA ÚNICA DO RPPS	-	1.147,04
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RPPS	-	613,84
Caixa Econômica Federal 0384/250-8	-	613,84
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		533,20
Banco do Brasil 0768/401439	-	533,20

Registra saldos das contas correntes em 31 de dezembro de 2016.

4.2 – CRÉDITOS DE CURTO PRAZO

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	15.928.225,47	9.336.862,62
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - PREFEITURA MUNICIPAL	2.198.923,49	1.800.368,48
APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL	13.511.483,71	7.429.484,71
MULTAS E JUROS DE MORA - PREFEITURA MUNICIPAL	217.818,27	107.009,43

Rua Portugal, 58 - Centro - Cambé-Paraná - CEP 86181-310

Fone: (43) 3254-9454 - e-mail: previdencia@cambe.pr.gov.br

4.3 INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2.016	2.015
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	73.338.336,30	58.249.550,92
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	70.758.181,68	53.116.905,60
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA OU REFERENCIADOS	14.090.897,63	11.881.055,26
APL CEF 249-4 - 14.508.643/0001-55	2.661.703,02	261.931,04
APL CEF 250-8 - 05.164.356/0001-84	1.944.572,32	1.477.792,29
APL BB 38564-6 - 13.077.415/0001-05	2.018.773,43	479.964,10
APL BRB 426345 - 15.786.690/0001-23		4.476.248,10
APL CEF 249-4 - 05.164.356/0001-84	3.749.855,78	3.288.288,73
APL CEF 2664 - 14.508.643/0001-55	525,57	
APL CEF 253-2 - 14.508.643/0001-55		60.123,89
APL CEF 251-6 - 05.164.356/0001-84	2.094.520,08	1.836.707,11
APL CEF 2494 - 23.215.097/0001-55	1.620.947,43	
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM RENDA FIXA - CREDITO PRIVADO	-	1.776.670,24
APL CEF 249-4 - 13.058.824/0001-64		908.898,50
APL BB 38564-6 - 13.848.527/0001-12		867.771,74
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM RENDA FIXA OU REFERENCIADOS - IMA/IDKA	4.993.340,31	-
APL BB 38564-6 - 13.322.205/0001-35	4.993.340,31	
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM TITULOS DO TESOURO	51.673.943,74	39.459.180,10
APL CEF 249-4 - 10.740.658/0001-93	11.612.051,02	4.001.979,91
APL CEF 249-4 - 10.740.670/0001-06	6.596.543,71	3.268.908,75
APL CEF 249-4 - 21.919.240/0001-64		4.217.184,00
APL CEF 249-4 - 10.577.503/0001-88	3.540.751,25	2.712.051,12
APL CEF 249-4 - 11.060.913/0001-10	13.703.800,82	11.896.580,81
APL BB 38564-6 - 07.442.078/0001-05	670.134,12	538.192,05
APL BB 38564-6 - 19.523.305/0001-06	953.018,72	1.714.768,02
APL BB 38564-6 - 20.734.937/0001-06	106.138,62	686.271,21
APL BB 38564-6 - 11.328.882/0001-35	1.951.496,43	1.704.616,35
APL BB 40819-0 - 07.442.078/0001-05	8.723.547,95	7.005.976,84
APL BRB 426345 - 10.824.344/0001-79		1.712.651,04
APL CEF 249-4 - 10.577.519/0001-90	1.239.439,25	

Rua Portugal, 58 - Centro - Cambé-Paraná - CEP 86181-310

Fone: (43) 3254-9454 - e-mail: previdencia@cambe.pr.gov.br



APL BB 38564-6 - 25.069.955/0001-26	2.577.021,85	
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS	2.580.154,62	5.132.645,32
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO		2.860.636,75
APL CEF 249-4 - 14.120.452/0001-11		401.090,16
APL BRB 426345 - 14.332.061/0001-60		2.459.546,59
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES	2.580.154,62	2.272.008,57
APL BRB 426345 - 16.720.629/0001-46	2.580.154,62	2.272.008,57

Registram os investimentos da entidade nos diversos segmentos de mercado autorizados e de acordo com as diretrizes estabelecidas pela Resolução n.º 3922 de 25 de novembro de 2010 e alterações da Resolução n.º 4392 de 19 de dezembro de 2014. Os registros em fundos de investimentos específicos de renda fixa e renda variável, são a preço de aquisição atualizado pelo valor da cota na data do balanço.

4.4 ATIVO NÃO CIRCULANTE

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.738.417,47	30.241.390,39
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		8.536.814,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		8.536.814,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - PREFEITURA MUNICIPAL	-	8.536.814,00
INVESTIMENTOS	21.549.500,00	-
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO	21.549.500,00	-
IMÓVEIS RPPS	21.549.500,00	-
IMOBILIZADO	188.917,47	21.704.576,39
BENS MÓVEIS	219.256,09	155.076,39
BENS IMÓVEIS		21.549.500,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS	30.338,62	-



- Créditos a longo prazo: no exercício de 2016 o valor de R\$ 8.536.814,00 foi baixado do grupo Créditos Tributários a receber em contrapartida da conta Ajustes de exercícios anteriores, em observância às regras para contabilização de Dívidas parceladas contidas no MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 6ª edição.

- Investimentos: No exercício de 2016 os valores constantes na conta Imobilizado/Bens Imóveis foram transferidos para a conta Investimentos/Investimentos do RPPS a longo prazo/Imóveis RPPS, de acordo com o Plano de contas aplicado ao setor público.

- Imobilizado: Registra os valores dos bens móveis da entidade. A depreciação passou a ser calculada a partir de janeiro de 2016, pelo método linear, à taxa definida de acordo com a vida útil remanescente de cada bem, de acordo com a Portaria nº 09 de 10/12/2015.

PASSIVO

4.5 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-	788,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO EXERCÍCIO	-	788,00

Registra os valores a pagar da folha de Benefícios do Regime Próprio de Previdência.

4.6 – DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
VALORES RESTITUÍVEIS	525,57	-
CONSIGNAÇÕES	525,57	
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	525,57	-

Caução referente ao contrato de concessão de uso n.º 04/2016 – Elsio Eduardo Rodrigues.



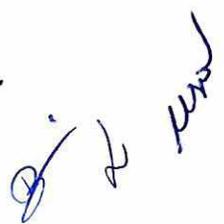
4.7 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	79.800.197,93	80.205.917,96
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	235.046.885,91	216.925.019,05
APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	236.765.682,96	218.488.472,13
(-) CONTRIBUIÇÕES DO INATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	- 1.612.208,18	- 1.503.525,61
(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	- 106.588,87	- 59.927,47
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	231.748.393,21	118.868.752,21
APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	456.506.353,21	365.817.628,70
(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	- 83.428.547,31	-142.528.899,76
(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	- 51.860.815,30	- 96.659.549,78
(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	- 69.877.580,63	
(-) PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS	- 19.591.016,76	- 7.760.426,95
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	-386.995.081,19	-255.587.853,30
(-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO	-386.995.081,19	-255.587.853,30

O ordenamento jurídico que disciplina os Regimes Próprios de Previdência Social, consubstanciada nas Emendas Constitucionais nºs 20, de 15/12/98, 41, de 19/12/2003, 47, de 05/07/2005, 70, de 29/03/2012 e 88, de 07/05/2015, nas Leis nºs 10.887, de 18/06/2004, e 9.717, de 27/11/98, e demais normativos do Ministério do Trabalho e da Previdência Social (MTPS), instituiu um conjunto de ações de cunho financeiro, econômico e atuarial a serem observadas pelos entes federativos.

A exigência de realização de estudo atuarial com o objetivo de monitorar o equilíbrio econômico-financeiro presente e futuro dos respectivos regimes próprios visa assegurar a necessária solvência para o cumprimento das obrigações previdenciárias que lhes são pertinentes.



O estudo atuarial, conforme estabelecido na Lei nº 9.717/98, deve ser efetuado em cada exercício, de forma a serem mensuradas as variações nas hipóteses atuariais, nos dados financeiros e cadastrais ocorridas no período.

Dessa forma, os valores apresentados na reavaliação atuarial contemplam a atualização da análise das obrigações e dos direitos futuros concernentes ao RPPS do município de Cambé-PR, cabendo o estudo da sua dimensão e do seu comportamento ao longo do período de 75 anos estimados pela legislação para permanência do mesmo.

4.8 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
SUPERÁVITS OU DÉFITS ACUMULADOS	31.204.255,74	17.622.245,01
RESULTADO DO EXERCÍCIO	22.118.825,73	215.604.127,52
RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	17.622.245,01	- 197.981.882,51
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 8.536.815,00	

- Resultado do exercício: Apresenta a apuração do resultado contábil e atuarial do Regime Próprio de Previdência através do regime de competência do exercício. O exercício de 2016 demonstra um resultado superavitário no valor de R\$ 22.118.825,73.

- Resultados de exercícios anteriores: Compreende os superávits ou déficits acumulados de exercícios anteriores. O exercício de 2016 demonstra um resultado superavitário no valor de R\$ 17.622.245,01

- Ajustes de exercícios anteriores: No exercício de 2016 o valor de R\$ 8.536.814,00 foi baixado do grupo Créditos Tributários a receber em contrapartida da conta Ajustes de exercícios anteriores, em observância às regras para contabilização de Dívidas parceladas contidas no MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e; R\$ 1,00 referente ajuste do valor na conta Bens Móveis/Mobiliário em geral.





4.9 – COMPENSAÇÕES

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

	2016	2015
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	78.360,54	93.348,73
CONTRATOS DE SERVIÇOS	77.610,16	89.898,93
CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	750,38	3.449,80

Compreende os valores de obrigações contratuais com fornecimento de bens ou serviços quando a administração pública participa como contratante.

4.10 – DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

A composição dos saldos deste quadro é a seguinte:

FONTE	DESCRIÇÃO	SUPERÁVIT FINANCEIRO
040	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	69.298.718,33
551	COMPENSAÇÃO ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	1.944.572,32
001	RECURSOS DO TESOIRO (DESCENTRALIZADOS)	2.094.520,08
	TOTAL	73.337.810,73

Apresenta exclusivamente para efeitos de compromissos orçamentários, a disponibilidade financeira da Entidade na data de encerramento das Demonstrações Contábeis.

5 – BALANÇO FINANCEIRO

Apresentam as Receitas que compreendem: as contribuições dos servidores ativos, inativos e pensionistas, as receitas de aluguéis e os rendimentos dos investimentos; e as Despesas, que compreendem os pagamentos com aposentadorias, pensões e despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência.

Rua Portugal, 58 - Centro - Cambé-Paraná - CEP 86181-310

Fone: (43) 3254-9454 - e-mail: previdencia@cambe.pr.gov.br



Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas: Refletem as movimentações de recursos financeiros entre a Prefeitura Municipal de Cambé e a Autarquia Cambé-Previdência.

Receitas e Despesas Extra-orçamentárias: são consignações das folhas de pagamento, retenções de impostos de fornecedores e registro dos restos a pagar.

Saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte: Registra os saldos financeiros disponíveis referente ao exercício anterior e exercício atual.

6 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Apresenta o valor das receitas e despesas orçamentárias previstas equivalentes aos valores estimados na lei orçamentária anual 2.751 de 08 de dezembro de 2015 e abertura de créditos suplementares conforme decreto 583 de 06 de julho de 2016 e decreto 760 de 14 de dezembro de 2016.

As Receitas de Contribuições são compostas de: contribuição servidor; as Receitas Patrimoniais compreendem: receitas de aluguéis e rendimento sobre investimentos; e Outras Receitas Correntes abrangem: compensação previdenciária e recebimento de multas e juros sobre as contribuições recebidas em atraso.

Receitas Intra-orçamentárias de Contribuições Sociais são compostas de: contribuições patronais, amortização das contribuições sob regime de parcelamento; e Outras Receitas Correntes abrangem: multas e juros sobre as contribuições recebidas em atraso e; receitas decorrentes de aportes para amortização de déficit atuarial.

As despesas Correntes são compostas de: Pessoal e encargos sociais, que abrangem pagamento de servidores ativos e benefícios de aposentadorias e pensões; outras despesas correntes abrangem: material de consumo, serviços de terceiros, obrigações tributárias e contributivas e diárias;

As despesas de Capital são compostas de: Investimentos, que abrangem a aquisição de equipamentos e material permanente.

A despesa intra-orçamentária é composta de: obrigações patronais e abrange o pagamento de contribuições previdenciárias.

7 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O exercício de 2016 demonstra uma variação patrimonial aumentativa no valor de R\$ 48.236.301,14 e uma variação patrimonial diminutiva no valor de R\$ 26.117.475,41, gerando um resultado superavitário no valor de R\$ 22.118.825,73.

8 – FLUXO DE CAIXA

Fluxo de caixa das atividades operacionais: Ingressos das Operações: Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências correntes recebidas; Desembolsos das Operações: compreendem as despesas relativas às atividades operacionais

Fluxo de caixa das atividades de investimento: Desembolsos de Investimento: Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes.

Caixa e equivalente de caixa: Compreende o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, além das aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

Quadro das Receitas Derivadas e Originárias: Receitas Derivadas compreendem as receitas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal. Decorrem de imposição constitucional ou legal e, por isso, auferidas de forma impositiva. Receitas Originárias compreendem as receitas arrecadadas por meio da exploração de atividades econômicas pela Administração Pública.

Quadro das Transferências Recebidas e Concedidas: Transferências Intragovernamentais: Compreendem as transferências de recursos no âmbito de um mesmo ente da Federação.





9 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A emissão das referidas Demonstrações Contábeis foi efetuada em 17/03/2017 e não há eventos subsequentes a serem divulgados.


Luciana Kaguiama
Contadora CRC 51.653-PR


Eduardo Anzola Pivaro
Diretor Presidente


Vilson Rico
Controle Interno