



CONSÓRCIO DE SAÚDE DA REGIÃO DA AMCESPAR

BALANÇO PATRIMONIAL

JANEIRO/2023 ATÉ DEZEMBRO/2023

R\$ 1,00
Exercício: 2023

	2023	2022
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE	2.667.414,54	1.802.115,34
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.646.785,20	1.112.234,79
Créditos a Curto Prazo	998.754,54	668.149,77
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Crédito de Transferências a Receber	998.754,54	668.149,77
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	21.730,78	21.730,78
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	144,02	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.978.275,37	1.931.107,22
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber a Longo Prazo	0,00	0,00
Clientes a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques a Longo Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Participações Permanentes	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00
Imobilizado	1.978.275,37	1.931.107,22
Bens Móveis	1.094.115,74	1.046.947,59
Bens Imóveis	884.159,63	884.159,63
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
TOTAL DO ATIVO	4.645.689,91	3.733.222,56

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante	476.844,06	152.989,65
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	63.331,44	46.752,10
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	411.765,05	103.471,96
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.747,57	2.765,59
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
Total do Passivo Circulante	476.844,06	152.989,65
Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	4.168.845,85	3.580.232,91
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	4.168.845,85	3.580.232,91
Resultado do Exercício	296.969,50	-291.643,44
Resultado de Exercícios Anteriores	3.871.876,35	3.871.876,35
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Outros Resultados	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	4.168.845,85	3.580.232,91
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.645.689,91	3.733.222,56

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei no 4.320/1964)

Ativo Financeiro	1.668.515,98	1.133.965,57
Ativo Permanente	2.977.173,93	2.599.256,99
Total do Ativo	4.645.689,91	3.733.222,56
Passivo Financeiro	479.753,32	152.989,65
Passivo Permanente	0,00	0,00
Total do Passivo	479.753,32	152.989,65
Saldo Patrimonial (III) = (I – II)	4.165.936,59	3.580.232,91

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei no 4.320/1964)

Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	5.502.149,00	5.766.252,20
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	5.502.149,00	5.766.252,20

Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	-214.121,08	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	-214.121,08	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

(Lei no 4.320/1964)

FONTE	SALDO DA FONTE	PASSIVO FINANCEIRO	SUPERÁVIT FINANCEIRO	DÉFICIT FINANCEIRO
-------	----------------	--------------------	----------------------	--------------------

27/03/2024 - 11:08:55

Notas Explicativas

1 1 APRESENTAÇÃO DA ENTIDADE

APRESENTAÇÃO DA ENTIDADE

O CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE da Região da AMCESPAR é um Consórcio Público de Direito Público (Associação Pública), fundado em 03 de agosto 1994 com a finalidade de prestação de serviços de saúde especializado.

Os atendimentos do Consórcio são realizados no endereço: 1º pavimento do Edifício Pérola do Sul, localizado na Rua 19 de Dezembro, 280, Irati-Pr (Piso Superior do Mercado Móveis)

Neste endereço funciona o ambulatório do CIS/AMCESPAR, onde são realizados os atendimentos ambulatoriais eletivos, sendo seu principal atendimento as consultas médicas em diversas especialidades, além das consultas também são realizados procedimentos ambulatoriais; exames de EEG; exames de ECG; testes rápidos de HIV, sífilis, hepatite B e C; teste tuberculínico e atendimentos necessários aos pacientes do Programa DST-HIV-AIDS-HEPATITES-VIRAIS. Também neste endereço funciona o setor administrativo e outras especialidades oferecidas como fornecimento de órtese e prótese, atendimentos através de consultas medicas e de equipe multiprofissional. e o programa REDE MAE PARANAENSE, MACC, Qualicis .

A unidade do CAPS (Centro de Atendimento Psicossocial), atende no endereço: Rua João Candido ao lado do prédio onde funciona os atendimentos ambulatoriais e administrativo do consórcio. O CAPS dispõe de uma Clínica Especializada no tratamento e reinserção social para os pacientes dos municípios da 4ª Regional de Saúde

Com sede própria na Rua Pedro Choma, esquina com Rua E, no loteamento Alto da Glória, o consórcio oferece a especialidade de atendimentos odontológicos através do CEO (Centro de Especialidades Odontológicas), um programa do Ministério da Saúde.

O Consórcio é composto pelos 9 municípios da 4ª. Regional de Saúde atende uma população de aproximadamente 172 mil habitantes dos Municípios de Irati, Ibituva, Teixeira Soares, Rebouças, Inácio Martins, Guamiranga, Mallet, Fernandes Pinheiro e Rio Azul.

2 2 RESUMO DAS PRÁTICAS E CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADAS

RESUMO DAS PRÁTICAS E CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADAS

O Balanço Patrimonial foi elaborado a partir da escrituração contábil realizada pelo método de partidas dobradas e por meio de classes de contas de natureza patrimonial, orçamentária e de controle/compensação, visando evidenciar os fatos ligados à administração orçamentária, financeira, patrimonial e industrial, em conformidade com a Lei Federal 4.320/64. Todos os registros contábeis do exercício de 2022 foram executados através contratação de sistema informatizado, fornecido pela empresa PUBLITECH SOFTWARES LTDA-ME, CNPJ nº 07.252.028/0001-65, empresa detentora dos programas de Processamento de dados adequados ao novo PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

3 3 CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14

CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Notas Explicativas

Passivo - são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido - é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

4 CRITÉRIOS CONTÁBEIS DE MENSURAÇÃO DOS ATIVOS

CRITÉRIOS CONTÁBEIS DE MENSURAÇÃO DOS ATIVOS

Os ativos estão segregados em circulante e não circulante, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

A Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os ativos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Ativo Financeiro - O ativo financeiro está demonstrado pelo seu valor de realização. Das contas que compõem o ativo financeiro, nenhuma foi atualizada a valor presente e nem monetariamente, constando de seus valores originais.

Ativo Permanente - Os bens do ativo permanente estão demonstrados ao custo de aquisição, sem correção monetária e sem dedução da depreciação.

5 COMPOSIÇÃO DA CONTA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

COMPOSIÇÃO DA CONTA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta "caixa e equivalentes de caixa" corresponde ao saldo bancário da entidade disponível em 31/12/2023. A entidade não possuiu dinheiro em espécie em caixa, somente no banco. O saldo bancário disponível está distribuído em diferentes contas, na agência 0182-1 do Banco do Brasil, e na agência 0390 da Caixa Econômica Federal, cada uma conforme sua fonte de recurso, sendo que todo o valor nela apresentada está em aplicação financeira.

A entidade também possui a conta 28482-3 referente a conta consignatória, fonte 1094, a qual recebe os valores referente as retenções efetuadas pelo consorcio, e então, posteriormente repassa para os órgãos competentes.

6 - COMPOSIÇÃO DOS CRÉDITOS A CURTO PRAZO

COMPOSIÇÃO DOS CRÉDITOS A CURTO PRAZO

O consórcio ficou com o valor de R\$ 998.754,94 a receber dos municípios, referente ao saldo devedor de dezembro de 2023 a serem pagos pelos municípios referente as fontes 377 (Pessoal e encargos), 378 (Custeio - Rateio despesas correntes municípios) , 379 (Linha Saúde - Frotas) e 380 (Investimentos) conforme segue:

FERNANDES PINHEIRO	R\$	3.926,15 CUSTEIO e 24,71 FROTAS;
GUAMIRANGA - INVESTIMENTOS;	R\$	85.490,20 CUSTEIO , 1.433,04 FROTAS e 102,20
IMBITUVA -	R\$	46.123,17 CUSTEIO e 105,02 FROTAS;
INÁCIO MARTINS -	R\$	14.148,82 CUSTEIO e 418,42 FROTAS;
IRATI -	R\$	453.600,86 CUSTEIO e 6.382,42 FROTAS;
MALLET -	R\$	64.068,07 CUSTEIO e 49,42 FROTAS;
REBOUÇAS -	R\$	15.073,71 CUSTEIO e 55,60 FROTAS;
RIO AZUL -	R\$	64.412,25 CUSTEIO e 55,60 FROTAS;
TEIXEIRA SOARES -	R\$	14.577,65 PESSOAL, 226.469,57 CUSTEIO, 2.115,02 FROTAS e 122,64 INVESTIMENTOS.

7 CRITÉRIOS CONTÁBEIS DE MENSURAÇÃO DOS PASSIVOS

CRITÉRIOS CONTÁBEIS DE MENSURAÇÃO DOS PASSIVOS

Os passivos estão segregados em circulante e não circulante, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze

Notas Explicativas

meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais passivos estão classificados como não circulantes.

A Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os passivos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Passivo Financeiro - O passivo financeiro da entidade está demonstrado ao custo de aquisição ou realização, referem-se aos restos a pagar e aos depósitos e consignações, ou seja, à Dívida Flutuante da entidade.

Passivo Permanente - O passivo permanente corresponde as dívidas de longo prazo contraídas pela entidade, conforme o Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna.