

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 1 de 2

Município: Santa Bárbara D Oeste

Exercício: 2021

Poder: Poder Executivo

Mês: 12 (C/ 13º e 14º)

Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	21.186.426,06	20.441.733,86	PASSIVO CIRCULANTE	5.831.052,05	4.928.397,06
Caixa e Equivalentes de Caixa	13.848.301,47	13.203.939,32	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	4.043.179,94	2.106.540,03
Créditos a Curto Prazo	6.138.335,90	6.206.841,41	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.580.091,54	2.106.816,39
Estoques	1.199.788,69	1.030.953,13	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Paga Antecipadamente	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	207.780,57	715.040,64
ATIVO NÃO CIRCULANTE	158.263.480,86	149.916.942,99	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	751.504,14	647.273,03
Realizável a Longo Prazo	29.046.929,25	27.304.366,20	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	51.971,86	623.240,05
Investimentos	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	129.216.551,61	122.612.576,79	Fornecedores a Longo Prazo	699.532,28	24.032,98
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	6.582.556,19	5.575.670,09
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
			Patrimônio Social e Capital Social	28.286.572,90	28.286.572,90
			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	144.580.777,83	136.496.433,86
			Resultado do Exercício	10.864.355,99	18.096.295,82
			Resultado de Exercícios Anteriores	135.368.575,74	117.272.279,92
			Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.652.153,90	1.127.858,12
			(-) Ações e Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	172.867.350,73	164.783.006,76

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 2

Município: Santa Bárbara D Oeste

Exercício: 2021


Poder: Poder Executivo

Mês: 12 (C/ 13º e 14º)

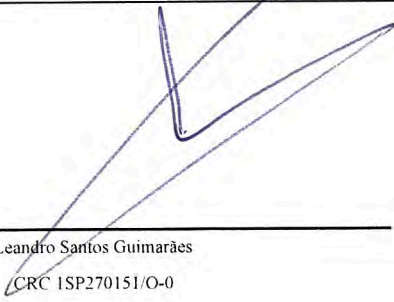
Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL DO ATIVO	179.449.906,92	170.358.676,85	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LÍQUIDO	179.449.906,92	170.358.676,85
ATIVO FINANCEIRO	13.848.648,57	13.206.559,75	PASSIVO FINANCEIRO	8.014.162,97	5.961.560,58
ATIVO PERMANENTE	165.601.258,35	157.152.117,10	PASSIVO PERMANENTE	2.148.709,66	2.005.861,18
			SALDO PATRIMONIAL	169.287.034,29	162.391.255,09
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
Atos Potenciais Ativo	0,00	0,00	Atos Potenciais Passivo	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	1.727.395,13	2.397.328,66	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	33.458.701,59	29.826.137,30
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	11.953.016,02	9.451.135,40



 Laerson André Junior
 Diretor Superintendente



 Leandro Santos Guimarães
 CRC 1SP270151/O-0

Anexo 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Página 1 de 1

Município:	Santa Bárbara D Oeste	Exercício:	2021
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste	Acumulado/Mensal:	

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalente de Caixa	13.848.301,47	13.203.939,32	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Li	4.433.846,53	3.569.808,91
Créditos e Valores	347,10	2.620,43	Pessoal a Pagar	1.931.802,00	29.402,27
Investimentos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Imobilizado	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
			Encargos Sociais	714.172,42	718.549,61
			Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	1.580.091,54	2.106.816,39
			Obrigações Fiscais	0,00	0,00
			Demais Obrigações	207.780,57	715.040,64
			Restos a Pagar não Processados	3.580.316,44	2.391.751,67
TOTAL	13.848.648,57	13.206.559,75	TOTAL	8.014.162,97	5.961.560,58

Laerson André Junior
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães
CRC 1SP270151/O-0

Anexo 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Município: Santa Bárbara D Oeste

Exercício: 2021

Poder: Poder Executivo

Mês: 12 (C/ 13º e 14º)

Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Acumulado/Mensal:

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos e Valores	35.184.918,05	33.508.587,18	Pessoal a Pagar	1.449.177,38	1.981.828,20
Investimentos	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Estoques a Curto Prazo	1.199.788,69	1.030.953,13	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	129.216.551,61	122.612.576,79	Fornecedores/Contas a Pagar	699.532,28	24.032,98
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL	165.601.258,35	157.152.117,10	TOTAL	2.148.709,66	2.005.861,18

Anexo 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Município: Santa Bárbara D Oeste

Exercício: 2021

Poder: Poder Executivo

Mês: 12 (C/ 13º e 14º)

Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Acumulado/Mensal:

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior

Laelson Andia Junior
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães
CRC 1SP270151/O-0

Assunto: Balanço Exercício de 2021

NOTAS EXPLICATIVAS

Apresentação das Demonstrações Contábeis: o Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Município.

ATIVO CIRCULANTE

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e fundos de aplicação, no valor de **R\$ 13.848.301,47**. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno.

2. Créditos a Receber (Clientes)

Trata-se de valores registrados mensalmente como créditos a receber, considerando a receita operacional ou seja faturamento mensal de água, esgoto e serviços e as respectivas baixas em função da arrecadação. O saldo apresentado representa os valores faturados e não vencidos na (clientes) no valor de **R\$ 6.137.988,80**.

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Foram registrados neste grupo valores correspondentes a créditos extraorçamentários das contas de Outros Valores em Trânsito – Salário Maternidade, Salário Maternidade e consignações, perfazendo o montante de R\$ 347,10, os quais foram recolhidos pela autarquia pela retenção em folha de pagamento e serão reembolsados no exercício seguinte

METODOLOGIA DE CÁLCULO:**MÉDIA PERCENTUAL DE RECEBIMENTOS PASSADOS**

MÉDIA ANUAL DE SALDOS MENSAIS (A) = soma dos saldos mensais / 12

MÉDIA MENSAL DE RECEBIMENTOS (B) = Total de recebimentos no exercício / 12

MÉDIA PONDERADA DE RECEBIMENTOS = (B / A) x 100

MÉDIA % DE RECEBIMENTOS = soma das Médias Ponderadas de cada exercício / 6

PROVISÃO = saldo na conta Créditos Inscritos em Dívida Ativa - (Média % de Recebimentos x Saldo na conta Créditos Inscritos em Dívida Ativa)

2016	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	13.797.635,40
Média Mensal de Recebimentos (B) =	580.647,88
Média Ponderada de Recebimentos =	4,208314419

2017	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	15.808.077,88
Média Mensal de Recebimentos (B) =	678.388,26
Média Ponderada de Recebimentos =	4,291402536

2018	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	16.800.910,30
Média Mensal de Recebimentos (B) =	816.835,78
Média Ponderada de Recebimentos =	4,861854301

2019	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	19.434.371,74
Média Mensal de Recebimentos (B) =	912.227,04
Média Ponderada de Recebimentos =	4,693884897

2020	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	22.397.376,07
Média Mensal de Recebimentos (B) =	809.105,04
Média Ponderada de Recebimentos =	3,612499258

2021	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	26.297.538,88
Média Mensal de Recebimentos (B) =	1.028.558,91
Média Ponderada de Recebimentos =	3,911236383

PASSIVO CIRCULANTE**7. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistência**

Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas os passivos apropriados por competência: Salários, remuneração e benefícios no valor de R\$ 1.728.235,26, Férias atributo P apropriadas como percentuais da folha de pagamento no valor de R\$ 1.397.205,52, férias atributo (F) reconhecida no momento da liquidação da folha de pagamento no valor de R\$ 203.566,74, contribuição ao INSS atributo(F) no valor de R\$ 476.046,04 e FGTS atributo (F) no valor de R\$ 238.126,38- **totalizando o valor de R\$ 4.043.179,94.**

8. Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O grupo de Contas: Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo, cujo montante é de **R\$ 1.580.091,54**, é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se darão exercício subsequente, anteriormente denominados de "Restos a Pagar Processados".

9. Demais Obrigações a Curto Prazo

O grupo demais obrigações a curto prazo no valor **de R\$ 207.780,57** é composta pelas contas:

Consignações no valor de **R\$ 179.383,16**, são descontos compulsórios ou facultativos efetuados na Folha de Pagamento do servidor ou fornecedor, compreendendo retenções de impostos de renda, ISSQN, previdência Social INSS, pensão alimentícia, entre outros;

Depósitos e Cauções no valor de **R\$ 10.209,00**, são os valores de depósitos de cauções para garantia de participação em licitações e formalização de contratos.

Outros valores restituíveis no valor de R\$ 18.188,41, são depósito de honorários advocatícios considerado como receita extra-orçamentária, que são repassados aos procuradores da autarquia conforme a lei que rege a partilha de cada processo.

13. Contas controle – Atos potenciais Ativos e Passivo**Atos potenciais do Ativo:**

Compreende contas relacionadas à execução de situações não compreendidas no patrimônio, mas que, direta ou indiretamente, possam vir a afetá-lo, exclusive as que dizem respeito a atos e fatos ligados a execução orçamentária e financeira e as contas com função precípua de controle.

Sendo assim, nessa conta registramos seguros-garantia a Executar no valor de **R\$ 1.717.186,13** e Cauções A Executar no valor **R\$ 10.209,00**, **totalizando o valor de R\$ 1.727.395,13.**

Atos potenciais do passivos:

Compreende contas relacionadas ao registro da execução dos valores de obrigações contratuais, quando a administração pública participa como contratante.



Sendo assim, nessa conta registramos contratos de serviços no valor de R\$ 28.045.880,86 e contratos de fornecimentos de bens no valor de R\$ 5.412.820,73.

Outros atos potenciais do passivo, nesta conta registramos o montante a ser pago pela autarquia à Prefeitura, correspondente a contratos de financiamentos firmados entre a Prefeitura e a Caixa Econômica Federal – CEF, onde a autarquia configurava como interveniente, e que tinham como objeto obras de saneamento e esgotamento.

O contrato 139.126-33/04 Adutora no valor de **R\$ 662.049,89** e contrato 0423.124-33/15 Sistema ETA VI - 2ª Etapa no valor de **R\$ 11.290.966,13**, o registro na dívida fundada estão sendo lançado no passivo permanente da prefeitura.

O totalização dos dois contratos em 31/12/2021 é R\$ **11.953.016,02.**

Santa Barbara d' Oeste , em 31 de dezembro de 2021



Leandro Santos Guimarães
Contador
1SP 270151-0-0