

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Município:	Santa Bárbara D'Oeste
Poder:	Executivo
Órgão:	Departamento de Água e Esgoto de Santa Bárbara D'Oeste

Exercício:	2021
Mês:	12
Acumulado/Mensal:	

EM R\$

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (a-b)
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>87.292.000,00</b>	<b>87.292.000,00</b>	<b>78.508.920,87</b>	<b>8.783.079,13</b>
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	150.000,00	150.000,00	315.970,99	-165.970,99
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	150.000,00	150.000,00	315.970,99	-165.970,99
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	86.863.700,00	86.863.700,00	77.837.444,12	9.026.255,88
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	278.300,00	278.300,00	355.505,76	-77.205,76
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	23.150,00	23.150,00	25.086,47	-1.936,47
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	40.000,00	40.000,00	19.669,39	20.330,61
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	215.150,00	215.150,00	310.749,90	-95.599,90
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>15.227.000,00</b>	<b>15.227.000,00</b>	<b>10.963.083,01</b>	<b>4.263.916,99</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Alienação de Bens Móveis	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	9.217.000,00	9.217.000,00	8.026.644,30	1.190.355,70
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	9.217.000,00	9.217.000,00	8.026.644,30	1.190.355,70
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	6.000.000,00	6.000.000,00	2.936.438,71	3.063.561,29
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	6.000.000,00	6.000.000,00	2.936.438,71	3.063.561,29
<b>Subtotal das Receitas (I)</b>	<b>102.519.000,00</b>	<b>102.519.000,00</b>	<b>89.472.003,88</b>	<b>13.046.996,12</b>
<b>REFINANCIAMENTO (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)</b>	<b>102.519.000,00</b>	<b>102.519.000,00</b>	<b>89.472.003,88</b>	<b>13.046.996,12</b>
<b>DÉFICIT (IV)</b>	<b>10.300.000,00</b>	<b>10.364.535,00</b>	<b>3.938.479,89</b>	
<b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>	<b>112.819.000,00</b>	<b>112.883.535,00</b>	<b>93.410.483,77</b>	
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>	<b>0,00</b>			
Superávit Financeiro	0,00			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			

Laerson André Junior  
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães  
Controlador CRC 1SP-270151/O-0

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

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:**

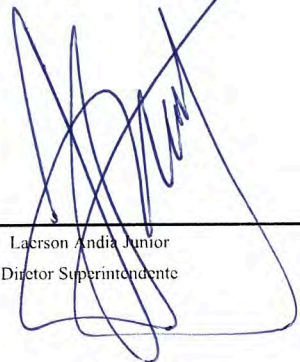
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h)=(e-f)
DESPESA CORRENTE	83.790.000,00	83.620.000,00	79.690.908,75	77.222.857,96	73.001.912,00	3.929.091,25
Pessoal e Encargos Sociais	35.040.000,00	35.080.000,00	33.698.675,48	33.698.675,48	31.052.701,06	1.381.324,52
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	48.750.000,00	48.540.000,00	45.992.233,27	43.524.182,48	41.949.210,94	2.547.766,73
DESPESA DE CAPITAL	28.182.000,00	28.416.535,00	13.719.575,02	12.607.309,37	12.602.189,37	14.696.959,98
Investimentos	28.182.000,00	28.416.535,00	13.719.575,02	12.607.309,37	12.602.189,37	14.696.959,98
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	847.000,00	847.000,00	0,00	0,00	0,00	847.000,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS(VI)	112.819.000,00	112.883.535,00	93.410.483,77	89.830.167,33	85.604.101,37	19.473.051,23
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO(VII)	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

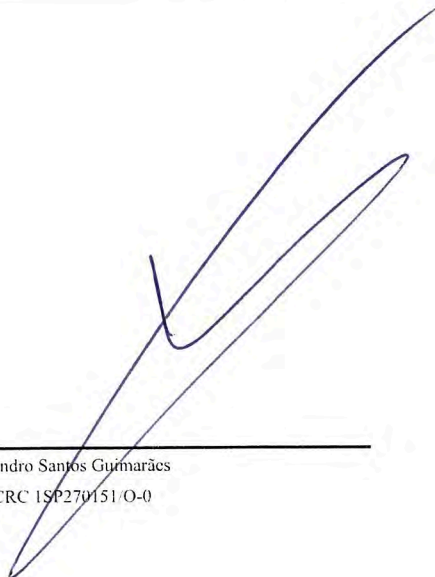
## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

Página 2 de 2

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

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h)=(e-f)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(VIII)=(VI+VII)	112.819.000,00	112.883.535,00	93.410.483,77	89.830.167,33	85.604.101,37	19.473.051,23
SUPERAVIT(IX)	0,00	0,00	0,00			
TOTAL(X)=(VIII + IX)	112.819.000,00	112.883.535,00	93.410.483,77	89.830.167,33	85.604.101,37	19.473.051,23

  
 \_\_\_\_\_  
 Laerson Andia Junior  
 Diretor Superintendente

  
 \_\_\_\_\_  
 Leandro Santos Guimarães  
 CRC 1SP270151/O-0



## Anexo 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

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:**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 dezembro do Exercício (b)				(f) =(a+b-d-e)
DESPEAS CORRENTE	1.409.501,76	2.468.050,79	1.360.901,43	1.360.901,43	48.600,33	2.468.050,79
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.409.501,76	2.468.050,79	1.360.901,43	1.360.901,43	48.600,33	2.468.050,79
DESPESA DE CAPITAL	982.249,91	1.112.265,65	696.926,42	696.926,42	285.323,49	1.112.265,65
Investimentos	982.249,91	1.112.265,65	696.926,42	696.926,42	285.323,49	1.112.265,65
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2.391.751,67</b>	<b>3.580.316,44</b>	<b>2.057.827,85</b>	<b>2.057.827,85</b>	<b>333.923,82</b>	<b>3.580.316,44</b>

Laerson Andra Junior  
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães  
CRC 1SP270151/O-0

**Anexo 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO**

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:**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 dezembro do Exercício (b)				(f) =(a+b-d-e)
DESPEAS CORRENTE	2.848.118,27	4.220.945,96	-0,00	2.848.118,27	0,00	4.220.945,96
Pessoal e Encargos Sociais	747.951,88	2.645.974,42	-0,00	747.951,88	0,00	2.645.974,42
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.100.166,39	1.574.971,54	-0,00	2.100.166,39	0,00	1.574.971,54
DESPESA DE CAPITAL	6.650,00	5.120,00	-0,00	6.650,00	0,00	5.120,00
Investimentos	6.650,00	5.120,00	-0,00	6.650,00	0,00	5.120,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.854.768,27	4.226.065,96	-0,00	2.854.768,27	0,00	4.226.065,96

Laerson Andia Junior  
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães  
CRC 1SP270151/O-0

**Assunto:** Balanço anexo 12 - Exercício de 2021

---

## NOTAS EXPLICATIVAS

Apresentação da Anexo 12 - balanço orçamentário, elaborado 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.

### TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

#### 1. Transferência financeira recebida

A conta transferência financeira recebida do programa de aceleração ao crescimento, não está composta no balanço orçamentário, registrou um montante de **R\$ 3.008.583,32**, que não compõem a receita orçamentária da autarquia e sim a receita orçamentária da prefeitura, porém as despesas para execução das obras compõem esse demonstrativo, sendo assim o balanço orçamentário apresenta um desequilíbrio entre receitas e despesas.

#### 2. Transferência financeira concedida


A conta transferência financeira concedida para fins de amortização de empréstimos junto a prefeitura, não estão composto no balanço orçamentário, registrou um montante de **R\$ 814.541,32**. Esses valores foram transferidos para prefeitura, através de operação financeira que não compõem as contas despesas orçamentária da autarquia.

### "LAYOUT" SALDOS - RECEITA

#### 1. Coluna Saldo (C=(b-a))

Na coluna saldo  $C=(a-b)$ , usamos a metodologia do manual do demonstrativo fiscal da STN, que menciona previsão atualizada menos a receita arrecadada, a legenda do Tribunal de contas, está realizando  $(b-a)$ , ficando o saldo da receita realizada menos previsão atualizada.

Valores esses que não interfere no resultado final, entre o confronto entre receita arrecadada e despesas empenhadas.





**RESTOS A PAGAR****1. Restos à pagar processados e não processados**

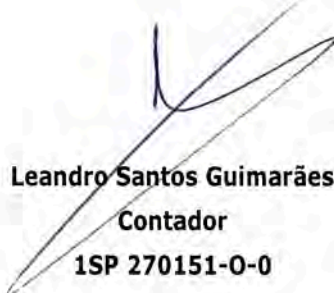
Os Restos à pagar significa às despesas que foram empenhadas ou liquidadas durante o exercício financeiro 01/01/2021 a 31/12/2021, mas que não foram pagas até o dia 31/12/2021.

Representa como restos a pagar processados o momento que o segundo estágio da despesa orçamentária "liquidação" já foi realizado, enquanto os restos a pagar não Processados é quando a despesa está pendente de liquidação, isto é, o empenho encontra-se a liquidar ou em liquidação.

Sendo assim, os restos a pagar processados o fato gerador da entrega dos bens ou a prestação de serviço foi concretizado, criando uma obrigação de pagamento.

Os restos a pagar não processados as despesas foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o serviço ou bem não foi entregue em sua totalidade, ou essa entrega está em fase de análise e conferência.

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



**Leandro Santos Guimarães**  
Contador  
1SP 270151-0-0