

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 1 de 3

Município: SANTA BARBARA DOESTE
 Poder: Poder Executivo
 Órgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Exercício: 2016
 Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
 Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.994.595,49	2.577.608,77	PASSIVO CIRCULANTE	7.939.738,79	5.165.947,39
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.789.066,74	1.393.932,18	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.087.188,16	1.200.112,72
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	1.087.188,16	1.200.112,72
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Crédito Tributário a Receber	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos de Transferência a Receber	0,00	0,00	Empréstimos	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Financiamentos	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Juros e Encargos	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	316.750,87	316.750,87	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	6.835.979,42	3.888.567,31
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	316.750,87	316.750,87	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	16.571,21	77.267,36
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Ações	0,00	0,00			
Bônus	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	0,00	0,00			
Outros Títulos e Valores	0,00	0,00			
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00			
Estoques	888.777,88	866.925,72			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	60.468.155,91	55.156.410,23	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	1.447.567,17	1.721.995,57
Ativo Realizável a Longo Prazo	16.042.297,59	13.837.286,67	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	1.035.014,50	1.541.185,38
Créditos a Longo Prazo	16.042.297,59	13.837.286,67	Pessoal a Pagar	1.035.014,50	1.541.185,38
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	17.238.015,96	14.735.387,44	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00

Apexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 3

Município: SANTA BARBARA DOESTE

Exercício: 2016

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
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Empréstimos	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	1.195.718,37	898.100,77	Financiamentos	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	Juros e Encargos	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	412.552,67	180.810,19
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Ações	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	0,00	0,00			
Outros Títulos e Valores	0,00	0,00			
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimoni	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
Terrenos e Imóveis para Futuras Instalações	0,00	0,00			
Bens Imóveis não Destinados a Uso	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Aplicação em Segmento de Imóveis	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	9.387.305,96	6.887.942,96
(-) Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
			Patrimônio Social e Capital Social	28.286.572,90	28.286.572,90
IMOBILIZADO	44.361.591,17	41.229.189,97	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Bens Móveis	20.009.683,70	19.054.944,04	Reservas de Capital	0,00	0,00
Bens Imóveis	35.207.698,89	31.039.060,94	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-10.855.791,42	-8.864.815,01	Reservas de Lucros	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 3 de 3

Município: SANTA BARBARA DOESTE
 Poder: Poder Executivo
 Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Exercício: 2016
 Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
 Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
INTANGÍVEL	64.267,15	89.933,59	Resultados Acumulados	25.788.872,54	22.559.503,14
Softwares	128.333,33	128.333,33	Resultado do Exercício	3.229.369,40	-8.231.460,99
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	Resultado de Exercícios Anteriores	22.459.142,47	30.690.603,46
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	100.360,67	100.360,67
(-) Amortização Acumulada	-64.066,18	-38.399,74	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
TOTAL	63.462.751,40	57.734.019,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	54.075.445,44	50.846.076,04
			TOTAL	63.462.751,40	57.734.019,00
ATIVO FINANCEIRO	2.105.817,61	1.710.683,05	PASSIVO FINANCEIRO	6.852.550,63	4.486.380,31
ATIVO PERMANENTE	61.356.933,79	56.023.335,95	PASSIVO PERMANENTE	2.534.755,33	2.922.108,29
COMPENSAÇÕES					
ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	234.624,46	589.417,03	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	14.859.958,50	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	5.946.395,20	6.756.048,52

Rafael Piovezan
 Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães
 CRC 1SP270451/O-0

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

Página 1 de 1

Município: SANTA BARBARA DOESTE

Exercício: 2016

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	1.789.066,74	1.393.932,18	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	316.750,87	316.750,87	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	316.750,87	316.750,87	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	6.835.979,42	3.888.567,31
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Precatórios	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar - Longo Prazo	0,00	0,00	Pessoal	0,00	0,00
			Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
			Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações Fiscais	16.571,21	77.267,36
			Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
			Pessoal	0,00	0,00
			Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
			Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
			Restos a Pagar não Processados	0,00	520.545,64
TOTAL	2.105.817,61	1.710.683,05	TOTAL	6.852.550,63	4.486.380,31


 Rafael Piovezan
 Diretor Superintendente


 Leandro Santos Guimarães
 CRC 1SP270151/O-0

ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Município: SANTA BARBARA DOESTE
 Poder: Poder Executivo
 Órgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oes

Exercício: 2016
 Mês: 12 (Com 13º e 14º)
 Acumulado/Mensal:

TÍTULOS	ATIVO PERMANENTE		PASSIVO PERMANENTE		
	VALORES		VALOR	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.087.188,16	1.200.112,72
Clientes	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	1.087.188,16	1.200.112,72
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Outros créditos de Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perda	0,00	0,00	PRECATÓRIOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Pessoal	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Estoques a Curto Prazo	888.777,88	866.925,72	Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	16.042.297,59	13.837.286,67	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	17.238.015,96	14.735.387,44	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outros créditos de Curto Prazo	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perda	-1.195.718,37	-898.100,77	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	24.032,98	24.032,98
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	PRECATÓRIOS A LONGO PRAZO	1.423.534,19	1.697.962,59
Estoques a Longo Prazo	0,00	0,00	Pessoal	1.035.014,50	1.541.185,38
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo Prazo	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	388.519,69	156.777,21
IMOBILIZADO	44.361.591,17	41.229.189,97	Obrigações Fiscais de Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Móveis	9.359.504,96	10.332.476,27	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Imóveis	35.002.086,21	30.896.713,70	Demais Obrigações de Longo Prazo	0,00	0,00
Intangível	64.267,15	89.933,59	Diferido	0,00	0,00
TOTAL	61.356.933,79	56.023.335,95	TOTAL	2.534.755,33	2.922.108,29

DAE Depto de Água e Esgoto
 Santa Barbara d'Oeste / SP

Rafael Piovezan
 Diretor Superintendente

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Barbara d'Oeste / SP
 Leandro Santos Guimarães
 Chefe de Departamento de Esgotos

Nota Explicativa do Balanço Patrimonial

- 1 - Provisão de Férias:** Os valores discriminado no balanço patrimonial refere-se ao montante de férias e dos encargos sociais incidentes sobre a remuneração à pagar, essa provisão é atualizada mês a mês de acordo
- 2 - Bens Imóveis - Data Corte 30/04/2013**
- 3- Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo -** A constituição da conta de ajustes de perdas para recebimentos de créditos inscritos em Dívida Ativa atende ao Princípio da Prudência, estabelecido pela Resolução CFC nº 750/1993 atualizada pela Resolução 1282/2010 e também esse procedimento vai ao encontro das normas internacionais de Contabilidade, encontrando - se embasado pelo Conselho Federal de Contabilidade, que incluiu o procedimento nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. **(Metodologia de Cálculo):**

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 / 4

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

Calculo Provisão

2011	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	2.644.052,83
Média Mensal de Recebimentos (B) =	252.171,58
Média Ponderada de Recebimentos =	9,537384602
2012	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	4.991.717,42
Média Mensal de Recebimentos (B) =	290.300,14
Média Ponderada de Recebimentos =	5,815636495
2013	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	7.778.064,88
Média Mensal de Recebimentos (B) =	477.313,64
Média Ponderada de Recebimentos =	6,136663134
2014	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	11.876.162,00
Média Mensal de Recebimentos (B) =	598.593,82
Média Ponderada de Recebimentos =	5,040296602
2015	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	11.364.933,47
Média Mensal de Recebimentos (B) =	448.269,02
Média Ponderada de Recebimentos =	3,944303268
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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Anos	%
Média % de Recebimentos =	9,537384602	5,815636495	6,136663134	5,040296602	3,944303268	4,208314419	6	6,94

PROVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2015	
Média % de Recebimentos =	6,94
Saldo de Valores Inscritos em Dívida Ativa dez/2016 =	17.238.015,96
Valor da Provisão para 2017 =	1.195.718,37
Valores Inscritos em Dívida Ativa =	17.238.015,96
(-) Provisão para Perdas de Dívida Ativa =	1.195.718,37
Saldo Líquido Dívida Ativa =	16.042.297,59

Leandro Santos Guimarães
CRC - 159/70151/O-0

Rafael Piovezan
Diretor Superintendente