

Município		SANTA BARBARA DOESTE		Exercício	
Poder		Poder Executivo		2017	
Órgão		03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste		Mês: 12 (Com 13º e 14º)	
Órgão		03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste		Acumulado/Mensal	
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL					
ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	8.919.073,37	2.994.535,49	PASSIVO CIRCULANTE	5.397.965,87	7.939.738,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.739.572,60	1.769.066,34	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a P	1.033.527,07	1.087.188,16
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.948.507,98	0,00	Pessoal a Pagar	1.033.527,07	1.087.188,16
Crédito Tributário a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Clientes	4.948.507,98	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
BEMAS 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	4.235.151,81	6.835.979,42
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	129.290,94	16.571,23
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	914.241,93	888.777,88			
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	79.833.198,27	60.458.155,91	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	2.134.031,40	1.447.567,17
Ativo Realizável a Longo Prazo	18.062.104,51	16.042.197,59	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a P	229.258,45	1.035.014,50
Créditos a Longo Prazo	18.062.104,51	16.042.197,59	Pessoal a Pagar	229.258,45	1.035.014,50
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	18.064.016,14	17.238.015,98	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Empréstimos	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	-931.865,65	-1.195.718,37	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	1.904.763,03	412.552,67
Outros Créditos e Valores a Longo 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 Pat	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			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
IMOBILIZADO	61.732.653,05	44.361.591,17			
Bens Móveis	19.732.008,90	20.005.683,70	Patrimônio Social e Capital Social	38.286.572,90	28.286.572,90
Bens Imóveis	54.004.113,98	35.707.698,87	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-12.003.469,83	-10.855.793,42	Reservas de Capital	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
INTANGÍVEL	38.600,71	64.267,15	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Software	128.333,33	128.333,33	Demais Reservas	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	Resultados Acumulados	52.933.897,38	25.788.872,54
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	Resultado do Exercício	27.145.024,84	3.229.269,40
(-) Amortização Acumulada	-89.732,62	-64.066,18	Resultado de Exercícios Anteriores	25.688.521,87	22.459.142,47
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	100.380,67	100.380,67
			(-) Ações / Contas em Tesouraria	0,00	0,00
TOTAL	88.752.471,64	61.462.751,40	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	81.220.470,28	54.075.445,44
ATIVO FINANCEIRO	3.056.323,47	3.101.817,61	TOTAL	88.752.471,64	61.462.751,40
ATIVO PERMANENTE	85.696.148,17	61.356.933,79	PASSIVO FINANCEIRO	4.542.810,13	6.852.550,63
			PASSIVO PERMANENTE	3.167.558,56	2.514.755,33
			SALDO PATRIMONIAL	81.043.602,95	54.075.445,44
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO					
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias Recebidas	2.524.471,54	234.624,46	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conventados e Outros Instrumentos Congêneros	0,00	0,00	Direitos Conventados e Outros Instrumentos Congêneros	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	56.701.668,24	14.859.058,90
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	4.625.041,60	5.344.395,21

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  
Contador  
CRC 1SP270151-0-0

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

Página 1 de 1

Município: SANTA BARBARA DOESTE

Exercício: 2017

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	2.739.572,60	1.789.066,74	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Li	4.235.151,86	6.835.979,42
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	316.750,87	316.750,87	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	316.750,87	316.750,87	Encargos Sociais	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	4.235.151,86	6.835.979,42
Não Circulante	0,00	0,00	Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Precatórios	0,00	0,00
			Pessoal	0,00	0,00
			Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
			Restos a Pagar não Processados	177.867,33	0,00
			Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações de Curto Prazo	129.290,94	16.571,21
			Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiam	0,00	0,00
TOTAL	3.056.323,47	2.105.817,61	TOTAL	4.542.310,13	6.852.550,63

Rafael Bovezan  
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães  
CRC 15P270151/O-0

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

Município:

SANTA BARBARA DOESTE

Exercício:

2017

Poder:

Poder Executivo

Mês:

12 (Com 13º e 14º)

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

Acumulado/Mensal:

TÍTULOS	ATIVO PERMANENTE		PASSIVO PERMANENTE		
	VALORES		VALOR	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.948.507,98	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.033.527,07	1.087.188,16
Crédito Tributários a Receber	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	1.033.527,07	1.087.188,16
Clientes	4.948.507,98	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outros créditos de Curto Prazo	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	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	914.241,92	888.777,88	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	18.062.144,51	16.042.297,59	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	18.994.010,16	17.238.015,96	Encargos Sociais	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perda	931.865,65	1.195.718,37	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	Fornecedores	24.032,98	24.032,98
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	PRECATÓRIOS	2.109.998,51	1.423.534,19
Estoques a Longo Prazo	0,00	0,00	Pessoal	229.268,46	1.035.014,50
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo Prazo	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários/Assistenciais	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar	1.880.730,05	388.519,69
IMOBILIZADO	61.732.653,05	44.361.591,17	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Móveis	7.997.598,85	9.359.504,96	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Imóveis	53.735.054,20	35.002.086,21	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Intangível	38.600,71	64.267,15	Resultado Diferido	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00			
<b>TOTAL</b>	<b>85.696.148,17</b>	<b>61.356.933,79</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3.167.558,56</b>	<b>2.534.755,33</b>

DAE Depto de Água e Esgoto  
Santa Bárbara d'Oeste / SP  
Rafael Piovezan  
Diretor Superintendente

DAE - Depto. De Água e Esgoto  
Santa Bárbara d'Oeste / SP  
Leandro Santos Guimarães  
Contador  
CRC 1SP270151-0-0

## Nota Explicativa do Balanço Patrimonial

1 - Provisão de Férias: Os valores discriminados no balanço patrimonial na conta pessoal a pagar **Ativo Circulante**, refere-se ao montante de férias incidentes sobre a remuneração a pagar, essa provisão é atualizada mês a mês de acordo com os relatórios fornecidos pelo departamento pessoal.

2- Bens Imóveis - Data Corte 30/04/2013

3- Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo - "Os créditos inscritos em dívida ativa, embora gozem de prerrogativas jurídicas para sua cobrança, apresentam significativa probabilidade de não realização em função de cancelamentos, prescrições, ações judiciais, entre outros. Assim, as perdas esperadas referentes à dívida ativa devem ser registradas por meio de uma conta redutora do ativo". Parte III - Procedimentos Contábeis Específicos - MCASP 7 - Item 5.2.5 - Fls 325 - (Metodologia de Cálculo):

### METODOLOGIA DE CÁLCULO:

#### MÉDIA PERCENTUAL DE RECEBIMENTOS PASSADOS

MÉDIA ANUAL DE SALDOS MENSIS (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)

Cálculo Provisão

2012	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	4.991.717,42
Média Mensal de Recebimentos (B) =	290.300,14
Média Ponderada de Recebimentos =	5,815626495

2013	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	7.778.064,88
Média Mensal de Recebimentos (B) =	477.315,64
Média Ponderada de Recebimentos =	6,136663134

2014	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	11.876.162,60
Média Mensal de Recebimentos (B) =	598.593,82
Média Ponderada de Recebimentos =	5,040296502

2015	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	11.364.973,47
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

2017	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	15.808.077,88
Média Mensal de Recebimentos (B) =	678.388,36
Média Ponderada de Recebimentos =	4,291402536

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Anos	%
Média % de Recebimentos =	5,815626495	6,136663134	5,040296502	3,944303268	4,208314419	4,291402536	6	4,91

PROVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2018	
Média % de Recebimentos =	4,91
Saldo de Valores Inscritos em Dívida Ativa dev/2017 =	18.994.010,16
Valor da Provisão para 2018 =	931.865,65
Valores Inscritos em Dívida Ativa =	18.994.010,16
(-) Provisão para Perdas de Dívida Ativa =	931.865,65
Saldo Líquido Dívida Ativa =	18.062.144,51

Leandro Santos Guimarães  
CRC - 1SP270151/O-0

Rafael Piovezan  
Diretor Superintendente