

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 1

ISOLADO:5 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.511.987,73	1.442.546,23	DESPA ORÇAMENTÁRIA		1.832.731,55	1.349.615,95
<u>TESOURO</u>		<u>1.511.987,73</u>	<u>1.442.546,23</u>	<u>TESOURO</u>		<u>1.832.731,55</u>	<u>1.349.615,95</u>
ORDINARIO		1.511.987,73	1.442.546,23	ORDINARIO		1.832.731,55	1.349.615,95
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		245.540,14	97.277,96	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		35.974,75	96.939,06
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>201.779,07</u>	<u>0,00</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>0,00</u>	<u>11.205,33</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		168.339,35	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	4.196,96
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		33.439,72	0,00	RP PROCESSADO PAGO		0,00	7.008,37
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>43.761,07</u>	<u>97.277,96</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>35.974,75</u>	<u>85.733,73</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		29.703,35	49.809,39	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		25.629,78	55.514,57
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		11.070,84	22.252,93	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		9.695,77	22.252,93
ISS		516,25	1.502,43	ISS		461,25	1.502,43
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		555,85	15.131,65	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		187,35	2.248,20
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		823,29	4.215,60	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,60	4.215,60
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		1.091,49	4.365,96	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		51.886,02	163.064,45
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		163.064,45	69.795,27	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>51.886,02</u>	<u>163.064,45</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>163.064,45</u>	<u>69.795,27</u>	BANCOS		<u>0,00</u>	<u>162.987,35</u>
BANCOS		0,00	69.718,17	CAIXA		77,10	77,10
CAIXA		77,10	77,10	CONTA ÚNICA		51.808,92	0,00
CONTA ÚNICA		162.987,35	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	TOTAL		1.920.592,32	1.609.619,46
TOTAL		1.920.592,32	1.609.619,46	TOTAL		1.920.592,32	1.609.619,46

Documento Assinado Digitalmente por: IVANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesso em: https://etec.fee.pe.gov.br/gpp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=102e44b8-70470d-9689-6bc387de26e1



INFORMAÇÕES GERAIS:

Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Amaraji – SAAE CNPJ 11.690.211/0001-10
Rua Fausto Pontual, nº S/N, – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Amaraji – SAAE concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 43 de 15 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Taxas, Serviços, Transferências e Aportes da Prefeitura Municipal de Amaraji.

Dados do Gestor:

Nome: Ivandro Correia de Andrade Exercício: 01/01/2021 a 31/12/2021

Dados dos Contadores responsáveis pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em



curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:**1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$1.741.012,47 (Um Milhão e Setecentos e Quarenta e Um Mil e Doze Reais e Quarenta e Sete Centavos), apresentando uma diferença negativa com relação ao mesmo período do exercício de 2020 de R\$522.355,12 (Quinhentos e Vinte e Dois Mil e Trezentos e Cinquenta e Cinco Reais e Doze Centavos).

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa



A Disponibilidade de Caixa do Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Amaraji – SAAE no valor de R\$51.886,02 (Cinquenta e Um Mil e Oitocentos e Oitenta e Seis Reais e Dois Centavos).

1.1.2 Créditos a Curto Prazo

Foram registrados no valor de R\$ 1.689.126,45 (Um Milhão e Seiscentos e Oitenta e Nove Mil e Cento e Vinte e Seis Reais e Quarenta e Cinco Centavos), referente a Dívida Ativa Não Tributária.

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

1.2.2 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de o valor de R\$187.644,65 (Cento e Oitenta e Sete Mil e Seiscentos e Quarenta e Quatro Reais e Sessenta e Cinco Centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor R\$35.771,21 (Trinta e Cinco Mil e Setecentos e Setenta e Um Reais e Vinte e Um Centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.3 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$35.771,21 (Trinta e Cinco Mil e Setecentos e Setenta e Um Reais e Vinte e Um Centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$60.223,19 (Sessenta Mil e Duzentos e Vinte e Três Reais e Dezenove Centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados o valor de R\$12.318,40 (Doze Mil e Trezentos e Dezoito Reais e Quarenta Centavos), sendo: Encargos Sociais a Pagar composto por Contribuições ao RGPS a Pagar a importância de R\$10.553,99 (Dez Mil e Quinhentos e Cinquenta e Três



Reais e Noventa e Nove Centavos) e o FGTS o valor de R\$ 1.764,41 (Um Mil e Setecentos e Sessenta e Quatro Reais e Quarenta e Um Centavos).

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados no valor de R\$21.121,32 (Vinte e Um Mil e Cento e Vinte e Um Reais e Trinta e Dois Centavos).

1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados Consignados no valor de R\$25.960,47 (Vinte e Cinco Mil e Novecentos e Sessenta Reais e Quarenta e Sete Centavos) e Outros Valores Restituíveis no valor de R\$822,69 (Oitocentos e Vinte e Dois Reais e Sessenta e Nove Centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$1.868.433,93 (Um Milhão e Oitocentos e Sessenta e Oito Mil e Quatrocentos e Trinta e Três Reais e Noventa e Três Centavos) a título Patrimônio Líquido.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal, Lei 37/80



Documento Assinado Digitalmente por: VANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.e-ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b02ee46b-8b70-470d-9689-6bc387de26e1

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal, Lei 37/80



Documento Assinado Digitalmente por: IVANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b02ee46b-8b70-470d-9689-6bc387de26e1

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO	
MCASP, – 8ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras.</p> <p>Foram registrados a título de Restos a Pagar o montante de R\$201.779,07 (Duzentos e Um Mil e Setecentos e Setenta e Nove Reais e Sete Centavos) sendo R\$168.339,35 (Quatrocentos e noventa e dois mil, oitocentos e sessenta e três reais e setenta e seis centavos) a título de Restos a Pagar Não Processados, enquanto o valor de R\$33.439,72 (Trinta e Três Mil e Quatrocentos e Trinta e Nove Reais e Setenta e Dois Centavos) a título de Restos a Pagar Processados.</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC vigente.</p> <p>Foram registrados a título de Disponibilidade o valor de R\$51.886,02 (Cinquenta e Um Mil e Oitocentos e Oitenta e Seis Reais e Dois Centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>