

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE



Documento Assinado Digitalmente em: https://www.saas.gov.br/epv/validarDoc.aspx?DocId=917264195684544-bd0-31f18958728

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.748.810,52	1.555.788,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.524.451,44	1.511.977,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		88.313,63	89.387,44
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		1.432.444,21	1.419.469,44
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		3.693,60	3.211,05
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		224.359,08	43.711,07
Ingressos Extraorçamentários		38.513,57	43.711,07
Transferências Financeiras Recebidas		185.845,51	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.779.390,44	1.659.577,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	1.740.450,05	1.623.522,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		38.940,39	35.911,07
Desembolsos Extra-Orçamentários		38.940,39	35.911,07
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-30.579,92	-103.789,33
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.370,00	7.390,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.370,00	7.390,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-2.370,00	-7.390,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		51.886,02	163.064,45

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE



Documento Assinado Digitalmente por: IVANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://scte.188.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9f52ee4f-95ec-454e-bdc0-3d1f1893af28

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-32.949,92	-111.188,93
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		18.936,10	51.886,92

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesso em: https://etce.tece.pe.gov.br/epv/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 9152ee4f-95ec-454e-bdc0-3d1f1893af28

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 5 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE



Documento Assinado Digitalmente por: VANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.ead.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9f52ee4f-95ec-454e-bdc0-3d1f1893af28

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
GESTÃO AMBIENTAL	1.740.450,05	1.623.522,48
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.740.450,05	1.623.522,48

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 5 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE



Documento Assinado Digitalmente por: VANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9f52ee4f-95ec-454e-bdc0-3d1f1893af28

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



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 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). 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: 01/01/2022 a 31/12/2022

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 2022 .

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 2022 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 2022, registra a importância de R\$ 2.678.178,46 (Um milhão, seiscentos e setenta e oito mil, cento e setenta e oito reais e quarenta e seis centavos), apresentando uma diferença negativa com relação ao mesmo período do exercício de 2021 de R\$1.741.012,47 (Um milhão, setecentos e quarenta e um mil, doze reais e quarenta e sete 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\$18.936,10 (Dezoito mil, novecentos e trinta e seis reais e dez centavos).

1.1.2 Créditos a Curto Prazo

Foram registrados no valor de R\$ 2.659.242,36 (Dois milhões, seiscentos e cinquenta e nove mil, duzentos e quarenta e dois reais e trinta e seis 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 2022.

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

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 R\$189.777,65 (Cento e oitenta e nove mil, setecentos e setenta e sete reais e sessenta e cinco centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor R\$36.008,21 (Trinta e seis mil, oito reais e vinte e um centavos) conforme estabelece o MCASP.

1.2.3 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$36.008,21 (Trinta e seis mil, oito 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\$65.668,83 (Sessenta e cinco mil, seiscentos e sessenta e oito reais e trinta e três centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados o valor de R\$7.960,63 (Sete mil, novecentos e sessenta reais e sessenta e três centavos), sendo: Encargos Sociais a Pagar composto por Contribuições ao RGPS a Pagar a importância de R\$6.620,22 (Seis mil, seiscentos e vinte reais e vinte e dois centavos) e o FGTS o valor de R\$ 1.340,41 (Um mil, trezentos e quarenta 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\$31.351,55 (Trinta e um mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e cinco centavos).

1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registradas consignações no valor de R\$25.531,74 (Vinte e cinco mil, quinhentos e trinta e um reais e setenta e quatro centavos) e Outros Valores Restituíveis no valor de R\$824,91 (Oitocentos e vinte e quatro reais e noventa e um 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\$2.802.287,28 (Dois milhões, oitocentos e dois mil, duzentos e oitenta e sete reais e vinte e oito 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.

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 ANDRÉA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: https://etde.tce.pe.gov.br/portal/verdocumento.aspx?codigo_documento:9f52ee4f-94ec-454c-bdc0-3d1f1893a128

NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
MCASP, – 8ª Edição	Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais foi negativo no valor de R\$-30.579,92 (Trinta mil, quinhentos e setenta e nove reais e noventa e dois centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$-2.370,00 (Dois mil, trezentos e setenta reais), resultaram em um fluxo de R\$-32.949,92 (Trinta e dois mil, novecentos e quarenta e nove reais e noventa e dois centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2021, indicam um valor de R\$18.936,10 (Dezoito mil, novecentos e trinta e seis reais e dez centavos).	
MCASP, – 8ª Edição	Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo. Não há registro.	
MCASP, – 8ª Edição	Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa. Não há registro.	
MCASP, – 8ª Edição	Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver. Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.	