

**SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE**

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 5 - SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE



TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2021	33.439,72	0,00	33.439,72	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	39.312,18	0,00	0,00	0,00	0,00	39.312,18
Sub-total	33.439,72	39.312,18	33.439,72	0,00	0,00	0,00	39.312,18
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2021	168.339,35	0,00	37.785,55	0,00	0,00	0,00	130.553,80
EXERCÍCIO 2022	0,00	409.554,40	0,00	0,00	0,00	0,00	409.554,40
Sub-total	168.339,35	409.554,40	37.785,55	0,00	0,00	0,00	540.108,20
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNACÕES</b>							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.010,71	29.001,81	28.724,58	0,00	0,00	0,00	2.287,94
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3.908,47	8.018,34	8.924,31	0,00	0,00	0,00	3.002,50
ISS	205,00	1.170,30	1.291,50	0,00	0,00	0,00	83,80
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	5.452,36	0,00	0,00	7,40	0,00	0,00	5.444,96
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	14.384,24	328,30	0,00	0,00	0,00	0,00	14.712,54
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	822,69	2,22	0,00	0,00	0,00	0,00	824,91
Sub-total	26.783,47	38.520,97	38.940,39	7,40	0,00	0,00	26.356,65
<b>TOTAL</b>	<b>228.562,54</b>	<b>487.387,55</b>	<b>110.165,66</b>	<b>7,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>605.777,03</b>

\*

\*



## 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](mailto: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.