

SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 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		1.524.451,44	1.511.987,73	DESPA ORÇAMENTÁRIA		2.120.461,36	1.832.731,55
TESOURO		<u>1.524.451,44</u>	<u>1.511.987,73</u>	TESOURO		<u>2.120.461,36</u>	<u>1.832.731,55</u>
ORDINARIO		1.524.451,44	1.511.987,73	ORDINARIO		2.120.461,36	1.832.731,55
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		185.845,51	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>185.845,51</u>	<u>0,00</u>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		185.845,51	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		110.165,66	35.974,75
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		487.380,15	245.540,14	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		<u>71.225,27</u>	<u>0,00</u>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		<u>448.866,58</u>	<u>201.779,07</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		37.785,55	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		409.554,40	168.339,35	RP PROCESSADOS PAGOS		33.439,72	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		39.312,18	33.439,72	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>38.940,39</u>	<u>35.974,75</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>38.513,57</u>	<u>43.761,07</u>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		28.724,58	25.629,78
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		28.994,41	29.703,35	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		8.924,31	9.695,77
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		8.018,34	11.070,84	ISS		1.291,50	461,22
ISS		1.170,30	516,25	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	187,33
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		328,30	555,85	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	0,60
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		2,22	823,29	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		18.936,10	51.886,02
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		0,00	1.091,49	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>18.936,10</u>	<u>51.886,02</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		51.886,02	163.064,45	CAIXA		77,10	77,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>51.886,02</u>	<u>163.064,45</u>	CONTA ÚNICA		18.859,00	51.808,92
CAIXA		77,10	77,10	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		51.808,92	162.987,35	TOTAL		2.249.563,12	1.920.592,32
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		2.249.563,12	1.920.592,32				



Documento Assinado Digitalmente por: IVANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesso em: https://etce.fce.ppgv.br/gpp/v/validaDoc.ssgn.Código do documento: F0a1f62ebf4eb2a397e7f097de3b1aa

SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 5 - SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOUREO	1.524.451,44	0,00	1.524.451,44	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	1.524.451,44	0,00	1.524.451,44	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.524.451,44	0,00	1.524.451,44	0,00	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: IVANDRO CORREIA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f30a1f16-2ebf-4eb2-a397-e7097de3b1aa

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\$448.866,58 (Quatrocentos e quarenta e oito mil, oitocentos e sessenta e seis reais e cinquenta e oito centavos) sendo R\$409.554,40 (Quatrocentos e nove mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e quarenta centavos) a título de Restos a Pagar Não Processados, enquanto o valor de R\$39.312,18 (Trinta e nove mil, trezentos e doze reais e dezoito 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\$18.936,10 (Dezoito mil, novecentos e trinta e seis reais e dez 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>