



Departamento de Água, Arroios e Esgoto de Bagé
 CNPJ: 90.940.172/0001-38 Fone (53) 3240 7800 Plantão 115 ou 0800 510 2219
 Rua Marechal Deodoro, 451 CEP 96400-400 Bagé-RS
 E-mail: contabilidade@daeb.com.br



BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício: 2017

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2017.

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	20.507.485,64	23.863.118,98	PASSIVO CIRCULANTE	2.848.151,39	1.975.211,45
Caixa e Equivalentes de Caixa	10.612.663,52	15.528.330,86	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.920.282,55	1.263.166,81
Créditos a Curto Prazo	3.604.563,99	3.549.030,11	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Clientes	2.925.710,00	2.727.994,40	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	309.510,11	448.717,19
Créditos Tributários a Receber	0,00	4.790.988,55	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	19.930,72	29.082,49
Dívida Ativa Tributária	4.597.750,56	0,00	Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Dívida Ativa Não Tributária Clientes	483.994,34	377.869,27	Provisões a Curto Prazo		
Créditos de Transferências a Receber	285.018,76	-4.347.822,11	Demais Obrigações a Curto Prazo	598.428,01	234.244,96
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		2.290.372,14			
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	-4.687.909,67				
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.071.448,03				
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo					
Estoques	3.218.810,10	2.486.964,30			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	8.421,57			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	61.232.638,68	56.450.133,25	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Ativo Realizável a Longo Prazo	8.121.544,64	9.202.763,64	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Créditos a Longo Prazo	7.778.147,58	8.874.627,05	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Clientes			Fornecedores a Longo Prazo		
Créditos Tributários a Receber			Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Dívida Ativa Tributária	63.503.554,84	59.497.386,67	Provisões a Longo Prazo		
Dívida Ativa Não Tributária Clientes	8.493.036,23	3.371.118,78	Demais Obrigações a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos			Resultado Diferido		
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-64.218.443,49	-53.993.878,40	TOTAL DO PASSIVO	2.848.151,39	1.975.211,45
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	341.658,06	326.397,59			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	1.739,00	1.739,00			
Estoques					
VPD Pagas Antecipadamente					
Investimentos					
Participações Permanentes					
Particip. Avaliadas pelo Método de Equivalência Patr					
Particip. Avaliadas pelo Método de Custo					
Propriedades para Investimento					
Demais Investimentos Permanentes					
Imobilizado	53.111.094,04	47.247.369,61			
Bens Móveis	4.446.193,84	3.675.137,69			
Bens Imóveis	48.664.900,20	43.572.231,92			
Intangível					
Softwares					
Marcas, Direitos e Patentes Industriais					
Direito de Uso de Imóveis					
TOTAL	81.740.124,32	80.313.252,23	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	78.891.972,93	78.338.040,78
			TOTAL	81.740.124,32	80.313.252,23

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Exercício: 2017

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2017.

ATIVO FINANCEIRO	10.905.957,32	18.196.572,27	PASSIVO FINANCEIRO	1.324.002,57	2.312.899,23
ATIVO PERMANENTE	70.834.167,00	62.116.679,96	PASSIVO PERMANENTE	1.524.148,82	1.051.125,81
TOTAL DO ATIVO	81.740.124,32	80.313.252,23	TOTAL DO PASSIVO	2.848.151,39	3.364.025,04

Quadro das Contas de Compensação

Exercício: 2017

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2017.

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	27.450.205,15	6.995.970,84
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	2.941.738,53	1.901.946,31
Total dos Atos Potenciais Ativos			Total dos Atos Potenciais passivos	30.391.943,68	8.897.917,15

Handwritten signature

Handwritten signature



Departamento de Água, Arroios e Esgoto de Bagé
CNPJ: 90.940.172/0001-38 Fone (53) 3240 7800 Plantão 115 ou 0800 510 2219
Rua Marechal Deodoro, 451 CEP 96400-400 Bagé-RS
E-mail: contabilidade@daeb.com.br



Quadro do Superávit/Déficit Financeiro


Exercício: 2017 Janeiro a Dezembro Data: 31/12/2017.

FONTES DE RECURSOS		RECURSOS DISPONÍVEIS
Recurso Livre - Administração Indireta - Rec 400	ordinária	9.050.143,28
Revit. Bacia Rio Negro - Etapa 2 - Rec. 1424	convênio	-928.599,86
TOTAL		8.121.543,42

APURAÇÃO SUPERÁVIT/DÉFICIT	SALDO DO EXERCÍCIO
Ativo Financeiro	10.905.957,32
Passivo Financeiro	1.324.002,57
Superávit Financeiro do Exercício	9.581.954,75
Déficit Financeiro do Exercício	0,00

Data: Bagé-RS, 31/12/2017.


Minéia Veleda Soares Aires
Contadora
CRC 069595/O-3


Volmir Oliveira Silveira
Diretor Geral
CPF 134.043.340-00

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2017

NOTA 1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS

O Departamento de Água, Arroios e Esgoto de Bagé é uma Autarquia Municipal que exerce a atividade de captação, tratamento e distribuição de água, bem como coleta e tratamento de esgoto.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Estão elaboradas de acordo com a Lei 4.320/64 e as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) Caixa - A conta Caixa é usada raramente para lançamentos de retenções de impostos, consignações, prestação de contas de adiantamentos, ajustes contábeis e pagamentos de fornecedores.
- b) Estoques - Os Estoques dos diversos materiais foram registrados pelo custo médio, sendo atualizados através do relatório de movimentação de material por Grupo/Subgrupo.
- c) Provisão para Perdas com Dívida Ativa - A Provisão foi constituída de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - Parte III - Procedimentos Contábeis Específico.
- d) Ativo Permanente - O Ativo Permanente foi registrado pelo custo de aquisição. Registros de reavaliação e depreciação foram executados a partir do terceiro trimestre de 2015.
- e) Provisão para 13º Salário - A provisão foi constituída mensalmente na razão de 1/12 sobre a remuneração fixa, sendo ajustada por ocasião do pagamento. Mantemos uma Planilha de Controle Individual de Provisão que é emitida mensalmente e arquivada.
- f) Provisão para Férias - A provisão foi constituída mensalmente na razão de 1/12 sobre a remuneração fixa, sendo ajustada por ocasião do pagamento. Mantemos uma Planilha de Controle Individual de Provisão que é emitida mensalmente e arquivada.


g) Durante o exercício de 2017 foi executada uma obra de rede coletora de esgotos dos bairros Alcides Almeida e Mingote Paiva e coletor tronco para Bacia do Arroio Jordão, através de recurso do convênio 215.222-27 com a Agência Nacional de Águas, onde o recurso disponibilizado pela União foi de R\$ 2.871.946,24 e a contrapartida total do DAEB de R\$ 538.603,08. O recurso vinculado código 1424 – Revit. Bacia do Rio negro – Etapa 2, ingressa nos cofres da autarquia através de transferência financeira, registradas no estrutural 451220100000000 Ordem de Transferências Recebidas. Para dar cobertura ao montante de restos a pagar no recurso 1424 R\$ 285.018,76 foi registrado valor a receber de créditos decorrentes de transferências de convênio no estrutural 112330801000000.

h) O saldo das contas: 112210101000000; 112510202010000; 112610199000000; 112910402000000; 12910500000000; 121110401090100; 121110501000000; 121119904090000; 121119905000000 foi estimado devido deficiência de relatórios e informações no sistema GSAN, contratado através da concorrência pública n. 01/2017, envolvendo o período de 31/10/2017 até 31/12/2017.

Bagé, 31 de Dezembro de 2017.



Minéia Veleda Soares Aires
Contadora - CRC 069595/0-3



Volmir Oliveira Silveira
CPF 134.043.340-00