



Departamento de Água e Esgotos 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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Data: 31/12/2014.

Exercício: 2014

Exercício: 2014

ATIVO		PASSIVO	
Exercício	Atual	Exercício	Atual
ATIVO CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.953.468,06	7.098.715,69	7.098.715,69
Créditos a Curto Prazo	4.928.120,38	377.751,73	377.751,73
Assistências a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	0,00
Divida Ativa Não Tributária Clientes	0,00	0,00	0,00
Divida Ativa Tributária	4.186.156,54	3.703.448,35	3.703.448,35
Créditos Tributários a Receber	4.500.295,18	3.703.448,35	3.703.448,35
Forneedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	380.747,26	263.259,03	263.259,03
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	309.818,81	579.858,23	579.858,23
Emprestimos e Financiamentos Concedidos	-3.758.331,34	-3.325.696,62	-3.325.696,62
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	2.347.202,64	2.322.414,31	2.322.414,31
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	2.780.171,67	2.054.844,07	2.054.844,07
Estoque	0,00	20.637,19	20.637,19
VPD Pagas Antecipadamente	17.679.661,41	13.945.661,58	13.945.661,58
ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.973.028,88	6.121.508,47	6.121.508,47
Ativo Realizável a Longo Prazo	6.405.411,09	4.665.713,93	4.665.713,93
Créditos a Longo Prazo	53.144.083,99	38.938.526,26	38.938.526,26
Créditos Tributários a Receber	974.085,70	693.984,25	693.984,25
Divida Ativa Tributária Clientes	-47.712.758,60	-34.966.796,58	-34.966.796,58
Emprestimos e Financiamentos Concedidos	1.565.878,79	1.454.055,54	1.454.055,54
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	1.739,00	1.739,00	1.739,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	9.706.632,53	7.824.153,11	7.824.153,11
Imobilizado	7.319.692,35	7.025.708,93	7.025.708,93
Bens Móveis	2.386.940,18	798.444,18	798.444,18
Bens Imóveis	4.970.037,27	4.970.037,27	4.970.037,27
Intangível	1.633.923,40	752.965,41	752.965,41
Softwares	9.701.447,27	4.970.037,27	4.970.037,27
Demais Investimentos Permanentes	18.676.738,84	18.676.738,84	18.676.738,84
VPD Pagas Antecipadamente	18.676.738,84	18.676.738,84	18.676.738,84
Investimentos	34.982.146,78	24.399.741,52	24.399.741,52
Participações Permanentes	1.100.498,30	943.291,01	943.291,01
Particip. Avaliadas pelo Método de Equivalência Patr	1.100.498,30	943.291,01	943.291,01
Particip. Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	0,00
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	65.688.624,16	55.820.024,57	55.820.024,57
ATIVO FINANCEIRO	11.300.670,70	9.197.060,09	9.197.060,09
Ativo Permanente	11.300.670,70	9.197.060,09	9.197.060,09
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
PASSIVO	763.166,37	319.784,75	319.784,75
Ativo Permanente	763.166,37	319.784,75	319.784,75
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	66.688.624,16	56.820.024,57	56.820.024,57

Handwritten signature and initials



Departamento de Água e Esgotos 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

ESPECIFICAÇÃO		Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual
Beneficiários de Sentenças Judiciais		226.573,31	495.959,48	437.099,54	495.959,48
Saldo de Ações Potenciais Ativos					
Beneficiários de Sentenças Judiciais					

Anexo 1 - DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
 Exercício: 2014 Janeiro a Dezembro
 Data: 31/12/2014

SUPERÁVIT		FINANCIAMENTO
Ordinária		4.970.037,27
Vinculada		
Previdência Social		
Transf. Obrig. de Outro Ente		
Convênios		
TOTAL		4.970.037,27

Data: Bagé-RS, 31/12/2014.

Minêia Veleda Soares Aires
 Contadora
 CRC 069595/O-3

Antônio Kiwal Fagundes Parera
 Diretor Geral
 CPF 012.802.440-20

- e) Provisão para 13º Salário - A provisão foi constituída mensalmente na razão de Mantemos uma Planilha de Controle Individual de Provisão que é emitida mensalmente e arquivada.
- d) Ativo Permanente - O Ativo Permanente foi registrado pelo custo de aquisição. Houve a contratação através de processo licitatório de uma empresa para realizar o levantamento e avaliação dos bens. Ainda existem ações a serem executadas pelo DAEB, onde a conclusão deve ocorrer até o terceiro trimestre de 2015 .
- 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 Específicos.
- b) Estoques - Os Estoques dos diversos materiais foram registrados pelo custo médio, sendo atualizados através do relatório de movimentação de estoque. Cabe informar que durante o exercício o saldo sofreu alterações executadas por intervenção da prestadora de serviços de informática, sem autorização da autarquia.
- 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.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Departamento de Água e Esgotos de Bagé é uma Autarquia Municipal que exerce a atividade de captação, tratamento e distribuição de água.

NOTA 1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2014

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



Departamento de Água e Esgotos de Bagé

CNPJ: 90.940.172/0001-38 Fone (53) 3240 7800 Plantaço: 115 ou 0800 510 2219

Rua Marechal Deodoro, 451 CEP 96400-400 Bagé-RS

E-mail: contabilidade@daeb.com.br



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) Todos os saldos do Balanço Patrimonial são de Recurso 400 - Recurso Livre Administração Direta.

h) Por várias vezes durante o exercício de 2014, a empresa DBSeller Serviços de Informática Ltda., prestadora de serviços de informática, alterou registros contábeis de períodos encerrados, vindo a afetar o histórico dos registros que compõem os saldos.

Bagé, 31 de Dezembro de 2014.

Antônio Kiwal Fagundes Parera
Diretor Geral

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