

BALANÇO PATRIMONIAL

Quadro Principal

Exercício: 2021

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2021.

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	13.142.223,59	13.398.438,70	PASSIVO CIRCULANTE	4.619.467,40	3.479.142,39
Caixa e Equivalentes de Caixa	212.179,57	118.513,11	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e		
Créditos a Curto Prazo	4.489.059,94	3.437.430,48	Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.518.037,38	2.142.002,19
Clientes	4.454.332,90	3.429.189,48	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00		Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	730.607,46	389.764,74
Dívida Ativa Tributária	81.290,09	240.859,61	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	35.094,35	33.194,63
Dívida Ativa Não Tributária Clientes	649.139,01	307.737,42	Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Créditos de Transferências a Receber	0,00		Provisões a Curto Prazo		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos			Demais Obrigações a Curto Prazo	1.335.728,21	914.180,83
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	-695.702,06	-540.356,03			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.475.358,44	3.422.531,07			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo					
Estoques	4.965.625,64	6.419.964,04			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	54.589.078,26	52.677.858,18	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
<u>Ativo Realizável a Longo Prazo</u>	<u>8.369.701,39</u>	<u>5.762.318,53</u>	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e		
Créditos a Longo Prazo	6.331.383,13	4.125.622,13	Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Clientes			Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Créditos Tributários a Receber			Fornecedores a Longo Prazo		
Dívida Ativa Tributária	67.172.391,42	67.077.416,01	Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Dívida Ativa Não Tributária Clientes	36.291.344,50	29.189.658,04	Provisões a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos			Demais Obrigações a Longo Prazo		
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-97.132.352,79	-92.141.451,92	Resultado Diferido		
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	2.036.579,26	1.634.957,40	TOTAL DO PASSIVO	4.619.467,40	3.479.142,39
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	1.739,00	1.739,00			
Estoques					
VPD Pagas Antecipadamente					
<u>Investimentos</u>			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Participações Permanentes					
Particip. Avaliadas pelo Método de Equivalência Patr					
Particip. Avaliadas pelo Método de Custo					
Propriedades para Investimento					
Demais Investimentos Permanentes					
<u>Imobilizado</u>	<u>46.219.376,87</u>	<u>46.915.539,65</u>			
Bens Móveis	3.974.012,94	4.485.172,55			
Bens Imóveis	42.245.363,93	42.430.367,10			
Intangível					
Softwares					
Marcas, Direitos e Patentes Industriais					
Direito de Uso de Imóveis					
TOTAL	67.731.301,85	66.076.296,88			



Departamento de Água, Arroios e Esgoto de Bagé
CNPJ: 08.940.172/0001-38 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



Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Exercício: 2021

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2021.

ATIVO FINANCEIRO	531.947,02	153.676,29	PASSIVO FINANCEIRO	2.161.082,48	4.043.595,67
ATIVO PERMANENTE	67.199.354,83	65.922.620,59	PASSIVO PERMANENTE	2.945.419,30	1.526.137,04
TOTAL DO ATIVO	67.731.301,85	66.076.296,88	TOTAL DO PASSIVO	5.106.501,78	5.569.732,71

Nota Explicativa:

Quadro de acordo com SIAPC.

Quadro das Contas de Compensação

Exercício: 2021

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2021.

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Obrigações Contratuais			Obrigações Contratuais	9.204.762,62	11.940.528,04
Outros Atos Potenciais Ativos			Outros Atos Potenciais Passivos	5.474.990,13	5.354.613,05
Total dos Atos Potenciais Ativos			Total dos Atos Potenciais passivos	14.679.752,75	17.295.141,09

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Exercício: 2021

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2021.

FONTES DE RECURSOS		RECURSOS DISPONÍVEIS	EXERCÍCIO ANTERIOR
Recurso Livre - Administração Indireta - Rec 400	ordinária	-589.558,94	-2.907.134,57
Revit. Bacia Rio Negro - Etapa 2 - Rec. 1424	convênio	428.596,25	428.596,25
Livre - Rec 001	ordinária	1.478.595,30	1.478.595,30
Revitaliz. Bacia Rio Negro	convênio	500.000,00	500.000,00
TOTAL		1.817.632,61	-499.943,02

Nota Explicativa:

Quadro de acordo com SIAPC.

APURAÇÃO SUPERÁVIT/DÉFICIT	SALDO DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO ANTERIOR
Ativo Financeiro	531.947,02	153.676,29
Passivo Financeiro	2.161.082,48	4.043.595,67
Superávit Financeiro do Exercício		
Déficit Financeiro do Exercício	-1.629.135,46	-3.889.919,38

Data: Bagé-RS, 31/12/2021.

Minéia Veleda Soares Aires
Contadora
CRC 069595/O-3

Franco Alves
Diretor Geral
CPF 928.806.900-30

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2021

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

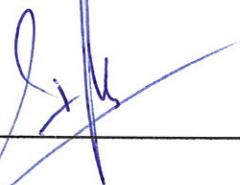
- a) Caixa – A conta Caixa é usada raramente para lançamentos de retenções de impostos, consignações, prestação de contas de adiantamentos, ajustes contábeis e pagamentos de fornecedores.
- b) Estoques – Os Estoques dos diversos materiais foram registrados pelo custo médio, sendo atualizados através do relatório de movimentação de material por Grupo/Subgrupo.
- c) Provisão para Perdas com Dívida Ativa – A Provisão foi constituída por estimativa de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – Parte III - Procedimentos Contábeis Específicos.
- 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 base da previdência, 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 base da previdência, sendo ajustada por ocasião do pagamento. Mantemos uma Planilha de Controle Individual de Provisão que é emitida mensalmente e arquivada.
- g) Os saldos das contas relacionadas a dívida ativa tributária e não tributária foram estimados, devido deficiência e ausência de relatórios e informações no sistema GSAN, contratado através da concorrência pública n. 01/2017, envolvendo o período de 31/10/2017 até 31/12/2021.
- h) Demais considerações serão apresentadas no relatório circunstanciado.

Bagé, 31 de Dezembro de 2021.



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



Franco Alves
CPF 928.806.900-30