



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

a) Quadro Principal

Exercício: 2022

Janeiro a Dezembro

Data:

31/12/2022.

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	14.012.285,89	13.142.223,59	PASSIVO CIRCULANTE	3.841.114,55	4.619.467,40
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.075.639,36	212.179,57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.224.168,46	2.518.037,38
Créditos a Curto Prazo	4.643.717,53	4.489.059,94	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Clientes	4.635.820,92	4.454.332,90	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	962.058,26	730.607,46
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	38.065,59	35.094,35
Dívida Ativa Tributária	47.668,16	81.290,09	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária Clientes	448.908,67	649.139,01	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	616.822,24	1.335.728,21
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00			
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	-488.680,22	-695.702,06			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.419.027,90	3.475.358,44			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00			
Estoques	4.873.901,10	4.965.625,64			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	54.244.276,32	54.589.078,26	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.841.114,55	4.619.467,40
Ativo Realizável a Longo Prazo	8.046.071,26	8.369.701,39	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	5.783.478,95	6.331.383,13	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	67.173.307,96	67.172.391,42	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária Clientes	47.629.289,56	36.291.344,50	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-109.019.118,57	-97.132.352,79	TOTAL DO PASSIVO	3.841.114,55	4.619.467,40
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	2.260.853,31	2.036.579,26			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	1.739,00	1.739,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Particip. Avaliadas pelo Método de Equivalência Patr	0,00	0,00			
Particip. Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00			
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
Imobilizado	46.198.205,06	46.219.376,87			
Bens Móveis	4.369.858,41	3.974.012,94			
Bens Imóveis	41.828.346,65	42.245.363,93			
Intangível	0,00	0,00			
Softwares	0,00	0,00			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00			
TOTAL	68.256.562,21	67.731.301,85	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	64.415.447,66	63.111.834,45
			TOTAL	68.256.562,21	67.731.301,85

b) Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Exercício: 2022

Janeiro a Dezembro

Data:

31/12/2022.

ATIVO FINANCEIRO	5.657.822,62	531.947,02	PASSIVO FINANCEIRO	2.308.620,94	2.161.082,48
ATIVO PERMANENTE	62.598.739,59	67.199.354,83	PASSIVO PERMANENTE	2.106.798,56	2.945.419,30
TOTAL DO ATIVO	68.256.562,21	67.731.301,85	TOTAL DO PASSIVO	4.415.419,50	5.106.501,78

Nota Explicativa:
Quadro de acordo com SIAPC.

c) Quadro das Contas de Compensação

Exercício: 2022

Janeiro a Dezembro

Data:

31/12/2022.

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Obrigações Contratuais			Obrigações Contratuais	9.258.951,27	9.204.762,62
Outros Atos Potenciais Ativos			Outros Atos Potenciais Passivos	5.968.358,98	5.474.990,13
Total dos Atos Potenciais Ativos			Total dos Atos Potenciais Passivos	15.227.310,25	14.679.752,75



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

d) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Exercício: 2022

Janeiro a Dezembro

Data: 31/12/2022.

FONTES DE RECURSOS		RECURSOS DISPONÍVEIS	EXERCÍCIO ANTERIOR
Recurso Livre - Administração Indireta - Rec 400	ordinária	-374.031,84	-589.558,94
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		2.033.159,71	1.817.632,61

Nota Explicativa:

Quadro de acordo com SIAPC.

APURAÇÃO SUPERÁVIT/DÉFICIT	SALDO DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO ANTERIOR
Ativo Financeiro	5.657.822,62	531.947,02
Passivo Financeiro	2.308.620,94	2.161.082,48
Superávit Financeiro do Exercício		
Déficit Financeiro do Exercício	3.349.201,68	-1.629.135,46

Data: Bagé-RS, 31/12/2022.


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 31/12/2022

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 31/12/2022.
- h) Demais considerações serão apresentadas no relatório circunstanciado.

Bagé, 31 de Dezembro de 2022.



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



Franco Alves
CPF 928.806.900-30