

**DEPARTAMENTO DE AGUA ARROIOS E ESGOTO DE BAGE DAEB**

Rua Marechal Deodoro, 451

BAGE - RS

53-32407800 - CNPJ : 90.940.172/0001-38

comunicacao@daeb.com.br

http://www.daeb.com.br

INSTITUIÇÃO : DEPARTAMENTO DE AGUA ARROIOS E
ESGOTO DE BAGE DAEB - RS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2022
PERÍODO : DEZEMBRO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes(I)	46.945.076,00	40.825.827,00	40.923.538,29	97.711,29
Receita Tributária	53.837,00	25.975,00	22.929,67	-3.045,33
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	7.641,00	7.041,00	72.198,59	65.157,59
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	46.832.702,00	40.776.212,00	40.809.338,28	33.126,28
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	50.896,00	16.599,00	19.071,75	2.472,75
Receitas de Capital(II)	100,00	0,00	175.295,00	175.295,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	100,00	0,00	175.295,00	175.295,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = I + II	46.945.176,00	40.825.827,00	41.098.833,29	273.006,29
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	46.945.176,00	40.825.827,00	41.098.833,29	273.006,29
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	46.945.176,00	40.825.827,00	41.098.833,29	273.006,29
Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados Para Créditos Adicionais)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	-	0,00	0,00	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	43.338.294,00	39.655.378,36	39.449.435,36	38.890.340,38	38.191.900,24	205.943,00
Pessoal e Encargos Sociais	25.403.128,00	18.560.791,56	18.473.882,58	18.473.882,58	18.321.637,93	86.908,98
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	17.935.166,00	21.094.586,80	20.975.552,78	20.416.457,80	19.870.262,31	119.034,02
Despesa de Capital(IX)	2.635.793,00	1.170.448,64	1.170.276,24	1.170.276,24	649.691,24	172,40
Investimentos	2.427.758,00	1.170.447,64	1.170.276,24	1.170.276,24	649.691,24	171,40
Inversões Financeiras	208.035,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (X)	971.089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	46.945.176,00	40.825.827,00	40.619.711,60	40.060.616,62	38.841.591,48	206.115,40
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	46.945.176,00	40.825.827,00	40.619.711,60	40.060.616,62	38.841.591,48	206.115,40

**DEPARTAMENTO DE AGUA ARROIOS E ESGOTO DE BAGE DAEB**

Rua Marechal Deodoro, 451

BAGE - RS

53-32407800 - CNPJ : 90.940.172/0001-38

comunicacao@daeb.com.br

<http://www.daeb.com.br>

INSTITUIÇÃO : DEPARTAMENTO DE AGUA ARROIOS E
ESGOTO DE BAGE DAEB - RS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2022
PERÍODO : DEZEMBRO

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Superavit (XIV)	-	-	479.121,69	1.038.216,67	2.257.241,81	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	46.945.176,00	40.825.827,00	41.098.833,29	40.060.616,62	38.841.591,48	206.115,40
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa: 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.

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a + b - d - e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	15.209,97	470.319,76	325.893,35	325.893,35	144.426,41	15.209,97
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	15.209,97	470.319,76	325.893,35	325.893,35	144.426,41	15.209,97
Despesa de Capital	0,00	1.504,65	0,00	0,00	1.504,65	0,00
Investimentos	0,00	1.504,65	0,00	0,00	1.504,65	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.209,97	471.824,41	325.893,35	325.893,35	145.931,06	15.209,97

Nota Explicativa: 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.



**DEPARTAMENTO DE AGUA ARROIOS E ESGOTO DE BAGE DAEB**

Rua Marechal Deodoro, 451

BAGE - RS

53-32407800 - CNPJ : 90.940.172/0001-38

comunicacao@daeb.com.br

http://www.daeb.com.br

INSTITUIÇÃO : DEPARTAMENTO DE AGUA ARROIOS E
ESGOTO DE BAGE DAEB - RS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
PROCESSADOS
EXERCÍCIO : 2022
PERÍODO : DEZEMBRO

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a + b - c - d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
Despesas Correntes	188.577,71	1.282.956,79	1.451.997,23	14.889,92	4.647,35
Pessoal e Encargos Sociais	178.158,64	541.321,85	716.289,65	0,00	3.190,84
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.419,07	741.634,94	735.707,58	14.889,92	1.456,51
Despesa de Capital	0,00	13.647,80	13.647,80	0,00	0,00
Investimentos	0,00	13.647,80	13.647,80	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	188.577,71	1.296.604,59	1.465.645,03	14.889,92	4.647,35

Nota Explicativa: 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.

Diretor(a)
Franco Alves
DIRETOR GERAL - DAEB
MATRÍCULA 123866

Contador(a)
Mineia Veleda Soares Aires
CONTADORA
CRC-RS 069595/0-3