

**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 FINANCEIRO  
EXERCÍCIO : 2023  
PERÍODO : DEZEMBRO  
TIPO : ANALÍTICO

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>48.240.262,31</b>	<b>41.098.833,29</b>
Ordinária	48.240.262,31	41.098.833,29
<b>Vinculada</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.496.932,17</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	0,00	1.496.932,17
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPP	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGP	0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>11.013.246,43</b>	<b>9.139.495,25</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	387.809,93	559.094,98
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.581.645,15	1.219.025,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.065.574,08	5.799.784,30
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.978.217,27	1.561.590,83
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>1.075.639,36</b>	<b>212.179,57</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.075.639,36	212.179,57
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL(V) = ( I+II+III + IV )</b>	<b>60.329.148,10</b>	<b>51.947.440,28</b>

DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>47.463.622,41</b>	<b>40.619.711,60</b>
Ordinária	47.463.622,41	40.619.711,60
<b>Vinculada</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>1.573.155,65</b>	<b>516.409,79</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	1.573.155,65	516.409,79
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RP	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RG	0,00	0,00
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>10.839.583,18</b>	<b>9.735.679,53</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	410.368,18	325.893,35
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.207.221,51	1.465.645,03
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.877.294,17	6.519.292,85
Outros Pagamentos Extraorçamentários	2.344.699,32	1.424.848,30
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>452.786,86</b>	<b>1.075.639,36</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	452.786,86	1.075.639,36
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL (X) = ( VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>60.329.148,10</b>	<b>51.947.440,28</b>

Nota Explicativa: NOTA 1 – ATIVIDADES OPERACIONAIS

O Departamento de Água, Arroios e Esgoto de Bage 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.



**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 FINANCEIRO  
EXERCÍCIO : 2023  
PERÍODO : DEZEMBRO  
TIPO : ANALÍTICO

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 e n. 01/2022, envolvendo o período de 31/10/2017 até 31/12/2023.

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 FINANCEIRO  
EXERCÍCIO : 2023  
PERÍODO : DEZEMBRO  
TIPO : ANALÍTICO

Especificação	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentaria (a)	Dedução da Receita Orçamentaria (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentaria (d)	Dedução da Receita Orçamentaria (e)	Saldo (f) = (d-e)
Ordinária	48.564.252,48	323.990,17	48.240.262,31	41.375.875,24	277.041,95	41.098.833,29
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>48.564.252,48</b>	<b>323.990,17</b>	<b>48.240.262,31</b>	<b>41.375.875,24</b>	<b>277.041,95</b>	<b>41.098.833,29</b>

Diretor(a)

**Franco Alves**  
DIRETOR GERAL - DAEB  
MATRICULA 123866

Contador(a)

**Mineia Veleda Soares Afres**  
CONTADORA  
CRC-RS 069595/0-3