

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

Rua Marechal Deodoro, 451

BAGE - RS

53-33126722 - 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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante	24.380.221,26	10.982.522,74
Caixa e Equivalentes de Caixa	274.188,13	452.786,86
Créditos a Curto Prazo	20.305.773,18	8.746.602,15
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	3.800.259,95	1.783.133,73
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Total do Ativo Circulante	24.380.221,26	10.982.522,74
Ativo Não Circulante	57.367.817,32	53.704.641,25
Realizável a Longo Prazo	8.834.666,10	8.115.522,11
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	48.533.151,22	45.589.119,14
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante	57.367.817,32	53.704.641,25
TOTAL DO ATIVO	81.748.038,58	64.687.163,99
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante	8.007.649,82	5.173.800,62
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	3.807.301,55	3.525.411,75
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.112.702,98	801.082,23
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	42.204,49
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	3.087.645,29	805.102,15
Total do Passivo Circulante	8.007.649,82	5.173.800,62
Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	73.740.388,76	59.513.363,37
Patrimônio Social e Capital Social	59.348.404,54	64.415.447,66
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	14.391.984,22	-4.902.084,29
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	73.740.388,76	59.513.363,37
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	81.748.038,58	64.687.163,99

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

Rua Marechal Deodoro, 451

BAGE - RS

53-33126722 - 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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E
PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo(I)	81.748.038,58	64.687.163,99
Ativo Financeiro	4.533.980,74	5.424.862,14
Ativo Permanente	77.214.057,84	59.262.301,85
Total do Ativo	81.748.038,58	64.687.163,99
Passivo(II)	8.499.134,09	5.189.027,62
Passivo Financeiro	5.426.483,23	2.223.155,30
Passivo Permanente	3.072.650,86	2.965.872,32
Total do Passivo	8.499.134,09	5.189.027,62
Saldo Patrimonial(III) = (I - II)	73.248.904,49	59.498.136,37

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

Rua Marechal Deodoro, 451

BAGE - RS

53-33126722 - 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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas	31.940.478,58	27.692.311,48
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	23.935.662,84	21.637.631,08
Outros atos potenciais passivos	8.004.815,74	6.054.680,40
Total dos Atos Potenciais Passivos	31.940.478,58	27.692.311,48



NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2024

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 e n. 01/2022, envolvendo o período de 31/10/2017 até 31/12/2024.
- h) Demais considerações serão apresentadas no relatório circunstanciado.

Bagé, 31 de Dezembro de 2024.

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

Valmi Junior Ocleis Peraça
CPF 560.373.090-00
Valmi Júnior O. Peraça
MATRÍCULA 123596
DIRETOR GERAL - DAEB