

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Município: Santa Bárbara D Oeste
 Poder: Poder Executivo
 Órgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Exercício: 2020
 Mês: 12 (Com 13º e 14º)
 Acumulado/Mensal: R\$

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	20.441.733,86	21.846.425,46	PASSIVO CIRCULANTE	4.928.397,06	5.122.394,55
Caixa e Equivalentes de Caixa	13.203.939,32	14.519.751,51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.106.540,03	1.277.002,30
Créditos a Curto Prazo	6.206.841,41	6.332.165,26	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.106.816,39	3.252.991,60
Estoques	1.030.953,13	994.508,69	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Paga Antecipadamente	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	715.040,64	592.400,65
ATIVO NÃO CIRCULANTE	149.916.942,99	129.456.597,08	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	647.273,03	621.775,17
Realizável a Longo Prazo	27.304.366,20	22.740.518,74	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	623.240,05	535.340,10
Investimentos	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	122.612.576,79	106.716.078,34	Fornecedores a Longo Prazo	24.032,98	86.435,07
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Diferido	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 ATIVO	170.358.676,85	151.303.022,54	TOTAL DO PASSIVO	5.575.670,09	5.744.169,72
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
				Exercício Atual	Exercício Anterior
			ESPECIFICAÇÃO		
			Patrimônio Social e Capital Social	28.286.572,90	28.286.572,90
			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	136.496.433,86	117.272.279,92
			Resultado do Exercício	18.096.295,82	24.082.828,07
			Resultado de Exercícios Anteriores	117.272.279,92	93.189.451,85
			Ajustes de Exercícios Anteriores	1.127.858,12	0,00
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	164.783.006,76	145.558.852,82
			TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	170.358.676,85	151.303.022,54
ATIVO FINANCEIRO	13.206.559,75	14.524.908,20	PASSIVO FINANCEIRO	5.961.560,58	14.056.697,18
ATIVO PERMANENTE	157.152.117,10	136.778.114,34	PASSIVO PERMANENTE	2.005.861,18	1.898.777,47
			SALDO PATRIMONIAL		
				162.391.255,09	135.347.547,89
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
Atos Potenciais Ativo	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivo	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias Recebidas	2.397.328,66	1.908.669,53	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	29.826.137,30	32.627.751,14
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	9.451.135,40	3.485.400,55

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Bárbara d'Oeste/SP
 Leandro Santos Guimarães
 Chefe de Departamento de Finanças

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Bárbara d'Oeste/SP
 DEUSDEDIT JESUS GUARDA
 Diretor Superintendente

ANEXO 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Município: Santa Bárbara D Oeste
 Poder: Poder Executivo
 Órgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta.

Exercício: 2020
 Mês: 12 (Com 13º e 14º)
 Acumulado/Mensal: R\$

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR		TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalente de Caixa	13.203.939,32	14.519.751,51	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação e Não Processados a Pagar	3.569.808,91	3.845.392,25
Créditos e Valores	2.620,43	5.156,69	Pessoal a Pagar	29.402,27	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Imobilizado	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
			Encargos Sociais	718.549,61	0,00
			Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	2.106.816,39	3.252.991,60
			Obrigações Fiscais	R\$0,00	R\$0,00
			Demais Obrigações	715.040,64	592.400,65
			Restos a Pagar não Processados	2.391.751,67	10.211.304,93
TOTAL	13.206.559,75	14.524.908,20	TOTAL	5.961.560,58	14.056.697,18

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Bárbara d'Oeste / SP

Leandro Santos Guimarães
 Chefe de Departamento de Finanças

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Bárbara d'Oeste/SP
 DEUSDEDIT JESUS GUARDA
 Diretor Superintendente

ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Município: Santa Bárbara D Oeste
 Poder: Poder Executivo
 Órgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Exercício: 2020
 Mês: 12 (Com 13º e 14º)
 Acumulado/Mensal: R\$

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR		TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos e Valores	33.508.587,18	29.067.527,31	Pessoal a Pagar	1.981.828,20	1.812.342,40
Investimentos	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Estoques a Curto Prazo	1.030.953,13	994.508,69	Benefícios Assistênciais	0,00	0,00
Ativo Não Circulanete Mantido para Venda	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	122.612.576,79	106.716.078,34	Fornecedores/Contas a Pagar	24.032,98	86.435,07
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL	157.152.117,10	136.778.114,34	TOTAL	2.005.861,18	1.898.777,47

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Bárbara d'Oeste / SP
 Leonardo Santos Guimarães
 Chefe de Departamento de Finanças

DAE - Depto de Água e Esgoto
 Santa Bárbara d'Oeste/SP
 DEUSDEDIT JESUS GUARDA
 Diretor Superintendente

Nota Explicativa do Balanço Patrimonial

1 - **Provisão de Férias** : Os valores discriminados no Passivo Circulante na conta pessoal a pagar do Balanço Patrimonial, referem-se ao montante de férias incidentes sobre a remuneração à pagar, essa provisão é atualizada mês a mês de acordo com os relatórios fornecido pelo Departamento pessoal.

2- **Bens Imóveis** - Data Corte 30/04/2013 - Os bens anteriores a esta data, estão sendo reavaliados e serão reconhecidos nos respectivos demonstrativos.

3 - **Outros Atos Potenciais do Passivo** - Registro da operação de crédito que a autarquia é responsável pela amortização, devido as garantias exigidas pelos contrantes, os contratos estão vinculado ao CNPJ da Prefeitura municipal - Contratos 139.126-33/04 Adutora e 0423.124-33/15 Sistema ETA VI - 2ª Etapa", o registro na dívida fundada estão sendo lançado no passivo permanente da prefeitura.

4 - **Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo** - "Os créditos inscritos em dívida ativa, embora gozem de prerrogativas jurídicas para sua cobrança, apresentam significativa probabilidade de não realização em função de cancelamentos, prescrições, ações judiciais, entre outros, assim, as perdas esperadas referentes à dívida ativa devem ser registradas por meio de uma conta redutora do ativo". Parte III Procedimentos Contábeis Específicos - MCASP 8 - Item 5.2.5 - Fls 370 - (Metodologia de Cálculo):

METODOLOGIA DE CÁLCULO:

MÉDIA PERCENTUAL DE RECEBIMENTOS PASSADOS

MÉDIA ANUAL DE SALDOS MENSAIS (A) = soma dos saldos mensais / 12

MÉDIA MENSAL DE RECEBIMENTOS (B) = Total de recebimentos no exercício / 12

MÉDIA PONDERADA DE RECEBIMENTOS = (B / A) x 100

MÉDIA % DE RECEBIMENTOS = soma das Médias Ponderadas de cada exercício / 6

PROVISÃO = saldo na conta Créditos Inscritos em Dívida Ativa - (Média % de Recebimentos x Saldo na conta

Cálculo Provisão

2015	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	11.364.973,47
Média Mensal de Recebimentos (B) =	448.269,02
Média Ponderada de Recebimentos =	3,944303268

2016	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	13.797.635,40
Média Mensal de Recebimentos (B) =	580.647,88
Média Ponderada de Recebimentos =	4,208314419

2017	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	15.808.077,88
Média Mensal de Recebimentos (B) =	678.388,26
Média Ponderada de Recebimentos =	4,291402536

2018	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	16.800.910,30
Média Mensal de Recebimentos (B) =	816.835,78
Média Ponderada de Recebimentos =	4,861834301

2019	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	19.434.371,74
Média Mensal de Recebimentos (B) =	912.227,04
Média Ponderada de Recebimentos =	4,693884897

2020	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	22.397.376,07
Média Mensal de Recebimentos (B) =	809.105,04
Média Ponderada de Recebimentos =	3,612499258

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Anos	%
Média % de Recebimentos =	3,94	4,21	4,29	4,86	4,69	3,61	6	4,27

PROVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2021	
Média % de Recebimentos =	4,27
Saldo de Valores Inscritos em Dívida Ativa dez/2020 =	28.521.882,59
Valor da Provisão para 2021 =	1.217.516,39
Valores Inscritos em Dívida Ativa =	28.521.882,59
(-) Provisão para Perdas de Dívida Ativa =	1.217.516,39
Saldo Líquido Dívida Ativa =	27.304.366,20

Leandro Santos Guimarães
CRC - 1SP270151/O-0