

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 1 de 3

Município: Santa Bárbara D Oeste

Exercício: 2019

Poder: Poder Executivo

Mês: 12 (C/ 13º e 14º)

Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste

Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	21.846.425,46	12.343.413,77	PASSIVO CIRCULANTE	5.122.394,55	5.785.201,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	14.519.751,51	6.038.031,59	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a	1.277.002,30	1.107.337,92
Créditos a Curto Prazo	6.327.008,57	5.248.431,62	Pessoal a Pagar	1.277.002,30	1.107.337,92
Crédito Tributário a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Clientes	6.327.008,57	5.248.431,62	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos de Transferência a Receber	0,00	0,00	Empréstimos	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Financiamentos	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Juros e Encargos	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	5.156,69	0,00	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	3.252.991,60	4.649.683,07
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	5.156,69	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	592.400,65	28.180,39
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Ações	0,00	0,00			
Bônus	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	0,00	0,00			
Outros Títulos e Valores	0,00	0,00			
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00			
ESTOQUES	994.508,69	1.056.950,56			
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	129.456.597,08	116.073.285,44	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	621.775,17	1.329.884,79
Ativo Realizável a Longo Prazo	22.740.518,74	19.579.505,98	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a	535.340,10	318.910,94
Créditos a Longo Prazo	22.740.518,74	19.579.505,98	Pessoal a Pagar	535.340,10	318.910,94
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	23.813.726,23	20.555.294,38	Empréstimos	0,00	0,00

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 3

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

Exercício: 2019
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos Previdenciários do RPPS	0,00	0,00	Financiamentos	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	1.073.207,49	975.788,40	Juros e Encargos	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	86.435,07	1.010.973,85
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Aplicação Temporária em Metais Preciosos	0,00	0,00			
Aplicação e Segmento de Imóveis	0,00	0,00			
Outros Títulos e Valores	0,00	0,00			
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonia	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
Terrenos e Imóveis para Futuras Instalações	0,00	0,00			
Bens Imóveis não Destinados a Uso	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	5.744.169,72	7.115.086,17
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
Aplicação em Segmento de Imóveis	0,00	0,00	Patrimônio Social e Capital Social	28.286.572,90	28.286.572,90
(-) Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	Reservas de Capital	0,00	0,00
Imobilizado	106.716.078,34	96.480.845,19	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Bens Móveis	22.104.392,33	20.062.513,14	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Bens Imóveis	100.921.326,76	89.759.487,71	Demais Reservas	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	16.309.640,75	13.341.155,66	Resultados Acumulados	117.272.279,92	93.189.451,85
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Intangível	0,00	12.934,27			

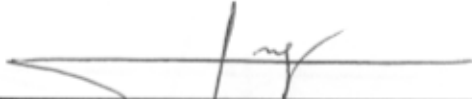
Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL


Página 3 de 3

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

Exercício: 2019
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Softwares	0,00	128.333,33	Resultado do Exercício	24.082.828,07	40.255.554,47
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	Resultado de Exercícios Anteriores	93.189.451,85	52.933.897,38
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada	0,00	115.399,06	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Diferido		0,00	TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO	145.558.852,82	121.476.024,75
TOTAL	151.303.022,54	128.416.699,21	TOTAL	151.303.022,54	128.591.110,92
ATIVO FINANCEIRO	14.524.908,20	6.038.031,59	PASSIVO FINANCEIRO	14.056.697,18	5.971.579,07
ATIVO PERMANENTE	136.778.114,34	122.553.079,33	PASSIVO PERMANENTE	1.898.777,47	2.437.222,71
			SALDO PATRIMONIAL	135.347.547,89	120.182.309,14
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
Garantias e Contragarantias Recebidas	1.908.669,53	3.417.311,69	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	32.627.751,14	32.653.117,77
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	3.485.400,55	5.332.875,84


 Rafael Piovezan
 Diretor Superintendente


 Leandro Santos Guimarães
 CRC 1SP270151/O-0

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

Página 1 de 1

Município: Santa Bárbara D Oeste Exercício: 2019
 Poder: Poder Executivo Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
 Orgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste Acumulado/Mensal:

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalente de Caixa	14.519.751,51	6.038.031,59	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Li	3.252.991,60	4.649.683,07
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	5.156,69	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	5.156,69	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	3.252.991,60	4.649.683,07
			Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
			Precatórios	0,00	0,00
			Pessoal	0,00	0,00
			Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
			Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
			Restos a Pagar não Processados	10.211.304,93	1.293.715,61
			Obrigações Fiscais	0,00	0,00
			Valores Restituíveis	592.400,65	28.180,39
			Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiam	0,00	0,00
TOTAL	14.524.908,20	6.038.031,59	TOTAL	14.056.697,18	5.971.579,07

Rafael Piovezan
Diretor Superintendente

Leandro Santos Guimarães
CRC 1SP270151/O-0

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

Página 1 de 2

Município: Santa Bárbara D Oeste Exercício: 2019
 Poder: Poder Executivo Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
 Órgão: 03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste Acumulado/Mensal:

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos e Valores	29.067.527,31	25.002.349,31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a P	1.277.002,30	1.107.337,92
Crédito Tributários a Receber	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	1.277.002,30	1.107.337,92
Clientes	6.327.008,57	5.422.843,33	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	23.813.726,23	20.555.294,38	Encargos Sociais	0,00	0,00
Créditos Previdenciários a Receber	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	24.032,98	24.032,98
(-) Ajustes de Perdas de Créditos e Valores	1.073.207,49	975.788,40	Precatórios a Curto Prazo	597.742,19	1.305.851,81
Investimentos	0,00	0,00	Pessoal	535.340,10	318.910,94
Estoques a Curto Prazo	994.508,69	1.056.950,56	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	62.402,09	986.940,87
Imobilizado	106.716.078,34	96.480.845,19	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
Bens Móveis	8.000.003,69	7.057.004,16	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Bens Imóveis	98.716.074,65	89.423.841,03	Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
Intangível	0,00	-12.934,27	Resultado Diferido	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00			
TOTAL	136.778.114,34	122.527.210,79	TOTAL	1.898.777,47	2.437.222,71

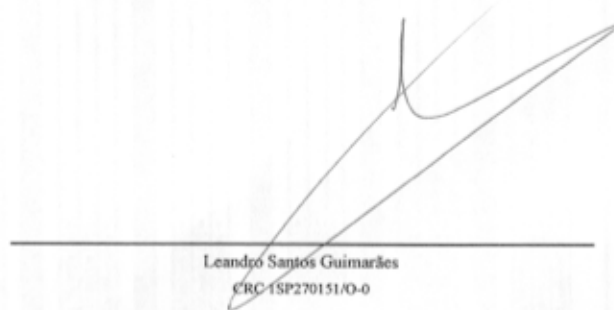
Anexo 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Página 2 de 2

Município:	Santa Bárbara D Oeste	Exercício:	2019
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - Departamento de Água Esgoto Sta. Barbara Do Oeste	Acumulado/Mensal:	

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior


 Rafael Piovezan
 Diretor Superintendente


 Leandro Santos Guimarães
 CRC 1SP270151/O-0

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 Imoveis - 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, 139.127-47/04 Balsa 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 7 - Item 5.2.5 - Fls 326 - (Metodologia de Cálculo):

METODOLOGIA DE CÁLCULO:

MÉDIA PERCENTUAL DE RECEBIMENTOS PASSADOS

MÉDIA ANUAL DE SALDOS MENSIS (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

Cálculo Provisão

2014	
Média Anual de Saldos Mensais (A) =	11.876.162,60
Média Mensal de Recebimentos (B) =	598.593,82
Média Ponderada de Recebimentos =	5,040296602

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 =	4,861854301

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

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Anos	%
Média % de Recebimentos =	5,04	3,94	4,21	4,29	4,86	4,69	6	4,51

PROVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2020	
Média % de Recebimentos =	4,51
Saldo de Valores Inscritos em Dívida Ativa dez/2019 =	23.813.726,23
Valor da Provisão para 2020 =	1.073.207,49
Valores Inscritos em Dívida Ativa =	23.813.726,23
(-) Provisão para Perdas de Dívida Ativa =	1.073.207,49
Saldo Líquido Dívida Ativa =	22.740.518,74

Leandro Santos Guimarães
CRC - 1SP270151/O-0

Rafael Piovejan
Diretor Superintendente