



BALANÇO GERAL

– EXERCÍCIO FINANCEIRO 2021 –

SAMAE
SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO
CAXIAS DO SUL – RS



RELATÓRIO ANUAL BALANÇO GERAL

– EXERCÍCIO FINANCEIRO 2021 –



SENHOR PREFEITO

Encaminhamos à Vossa Senhoria o Relatório e o Balanço Geral do Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE, relativos ao exercício econômico-financeiro de 2021, elaborados em conformidade com a legislação vigente, que, depois de apreciados, deverão ser remetidos à Egrégia Câmara Municipal.

Adiló Didomenico
M. D. Prefeito Municipal de Caxias do Sul – RS

1 APRESENTAÇÃO

Em atendimento à legislação vigente, encaminhamos o presente Relatório Geral, assinado pela Sra. Viviane Brochetto, Contadora, Sr. Lourenço Benetti Bonfá, Superintendente de Orçamento, Finanças e Licitações, e Sr. Gilberto Meletti, Diretor-Presidente do SAMAE – Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Caxias do Sul, relativamente ao exercício financeiro de 2021.

À continuação, em forma de capítulos estruturados em itens e subitens, quando necessário, serão abordados o gerenciamento das atividades públicas sob diversos enfoques (receitas e despesas orçamentárias, execução de metas previstas na LDO, resultados obtidos) e a análise dos principais anexos das demonstrações contábeis.

Autarquia do Município de Caxias do Sul, o Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE, foi criado pela Lei Municipal n.º 1.474, de 05 de janeiro de 1966, sendo diretrizes que constituem sua identidade organizacional estabelecidas pela Portaria n.º 24.305, de 23 dezembro de 2015:

- **Missão:** prestar serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, de forma eficiente e qualificada, garantindo à população caxiense a constante melhoria, rumo à excelência, com sustentabilidade e responsabilidade socioambiental;
- **Visão:** ser reconhecido pela excelência na prestação de serviços públicos, na qualidade da água fornecida, no tratamento de esgoto de forma eficaz e na relação transparente com a comunidade, e
- **Valores:** excelência em abastecimento de água e esgotamento sanitário com qualidade, valorização dos servidores, responsabilidade fiscal e socioambiental, ética e transparência.

A Sede Administrativa está situada à Rua Pinheiro Machado, 1615, no Centro de Caxias do Sul, e o Órgão está inscrito no CNPJ sob o n.º 88.659.313/0001-05.

2 GERENCIAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS

A proposta orçamentária para o exercício de 2021 foi aprovada pela Lei Municipal n.º 8.581, de 16 de dezembro de 2020, LOA – Lei Orçamentária Anual, que estimou a receita e fixou a despesa para os órgãos da Municipalidade – com valores, para o SAMAE, de R\$230.000.000,00 (duzentos e trinta milhões de reais) para receitas, e de R\$221.180.000,00 (duzentos e vinte e um milhões, cento e oitenta mil reais) para despesas. A diferença entre a receita e a despesa refere-se às transferências financeiras projetadas entre os Órgãos do Executivo Municipal, denominadas repasses concedidos.

A execução orçamentária, no decorrer do exercício financeiro, necessitou de adequações, efetuadas através de reforço às dotações que se tornaram insuficientes. Tais adequações ocorreram através de Créditos Adicionais Suplementares, no total de R\$52.970.270,00 (cinquenta e dois milhões, novecentos e setenta mil, duzentos e setenta reais), sendo fontes de recursos: (i) Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, R\$31.593.400,00 (trinta e um milhões, quinhentos e noventa e três mil e quatrocentos reais); (ii) excesso de arrecadação, R\$70.000,00 (setenta mil reais); (iii) anulações de dotações, R\$20.806.870,00 (vinte milhões, oitocentos e seis mil, oitocentos e setenta reais), e (iv) Reserva de Contingência, R\$500.000,00 (quinhentos mil reais). Atualizando-se, assim, a proposta orçamentária inicial para R\$252.843.400,00 (duzentos e cinquenta e dois milhões, oitocentos e quarenta e três mil e quatrocentos reais).

2.1 DAS RECEITAS

No exercício financeiro de 2021, foi concretizada uma arrecadação líquida de R\$255.968.325,13 (duzentos e cinquenta e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, trezentos e vinte e cinco reais e treze centavos), superando a estimativa inicial de receita em 11,29% e ficando 6,05% acima da receita realizada no exercício de 2020, de R\$241.355.722,62 (duzentos e quarenta e um milhões, trezentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e vinte e dois reais e sessenta e dois centavos).

A receita total teve a seguinte composição: 0,09% de receita tributária, 4,08% de receita patrimonial, 95,38% de receita de serviços, 0,03% transferências correntes, 0,42% de outras receitas correntes e não houve registro de receita de capital.

A seguir, apresentam-se as informações anteriores devidamente tabuladas:

Receita	Arrecadada	Dedução	Líquida	Participação
Tributária	R\$220.513,79	R\$187,83	R\$220.325,96	0,09%
Patrimonial	R\$10.446.925,86	R\$ -	R\$10.446.925,86	4,08%
Serviços	R\$254.274.637,05	R\$10.132.918,25	R\$244.141.718,80	95,38%
Transferências Financeiras	R\$70.000,00	R\$ -	R\$70.000,00	0,03%
Outras	R\$1.093.820,55	R\$4.466,04	R\$1.089.354,51	0,42%
Capital	R\$ -	R\$ -	R\$ -	0,00%
Total	R\$266.105.897,25	R\$10.137.572,12	R\$255.968.325,13	100,00%

Tabela 1: Receita Orçamentária/2021

A partir do exercício em análise, houve a extinção da Taxa de Terreno Baldio (receita tributária), mediante a edição da Lei Complementar Municipal n.º 633, de 21 de dezembro de 2020.

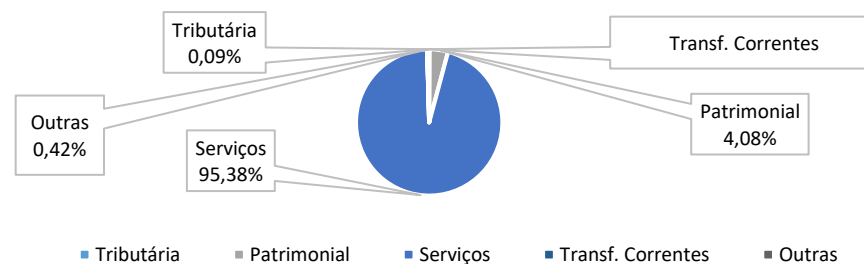


Gráfico 1: Composição da Receita Orçamentária Líquida (2021)

O gráfico seguinte fornece, a título de comparação, a receita realizada, em milhões de reais, nos exercícios de 2018, 2019 e 2020 e, também, a comparação entre a receita estimada (Decreto Municipal n.º 21.355, de 18 de janeiro de 2021, que estabelece as metas bimestrais de arrecadação e a programação financeira e cronograma de execução mensal de desembolso para o exercício de 2021) e a efetivamente arrecadada em 2021:

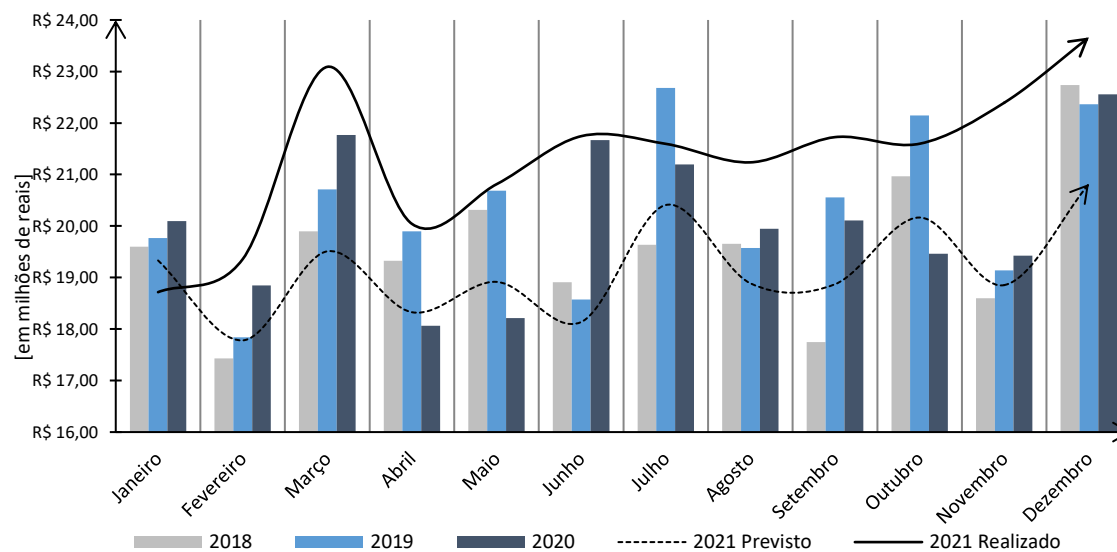


Gráfico 2: Evolução da Receita Orçamentária Líquida (2018/2021)

Ainda, de forma sintética, pode-se observar tais informações na tabela seguinte:

Receita	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
Estimada (E)	R\$229.254.195,98	0,33%	R\$230.000.000,00	0,00%	R\$235.000.000,00	-2,13%	R\$230.000.000,00
Realizada (R)	R\$237.893.133,30	7,60%	R\$243.940.801,70	4,93%	R\$241.355.722,62	6,05%	R\$255.968.325,13
Δ% (R)/(E)	3,77%		6,06%		2,70%		11,29%

Tabela 2: Receita Orçamentária (2018/2021)

2.2 DAS DESPESAS

Com relação às despesas, foram empenhados R\$209.738.716,54 (duzentos e nove milhões, setecentos e trinta e oito mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e quatro centavos), liquidados R\$202.827.066,27 (duzentos e dois milhões, oitocentos e vinte e sete mil e sessenta e seis reais e vinte e sete centavos) e pagos R\$192.915.554,09 (cento e noventa e dois milhões, novecentos e quinze mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e nove centavos), correspondendo, respectivamente a 94,83%, 91,70% e 87,22% da despesa inicialmente fixada. Em comparação com os exercícios anteriores, apresentam-se as seguintes informações:

Despesa	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
Fixada	R\$229.219.195,98	-3,51%	R\$229.915.000,00	-3,80%	R\$234.595.000,00	-5,72%	R\$221.180.000,00
Empenhada	R\$184.503.741,56	13,68%	R\$188.945.906,77	11,00%	R\$201.563.122,69	4,06%	R\$209.738.716,54
Liquidada	R\$166.102.785,89	22,11%	R\$175.005.810,04	15,90%	R\$193.457.885,68	4,84%	R\$202.827.066,27
Paga	R\$160.499.308,22	20,20%	R\$168.605.697,52	14,42%	R\$186.728.868,19	3,31%	R\$192.915.554,09

Tabela 3: Despesa Orçamentária (2018/2021)

Isto é, a despesa do exercício de 2021, com relação ao exercício anterior, 2020, por exemplo, foi fixada com decréscimo de 5,72%, empenhada 4,06% além, liquidada 4,84% a mais e paga 3,31% acima.

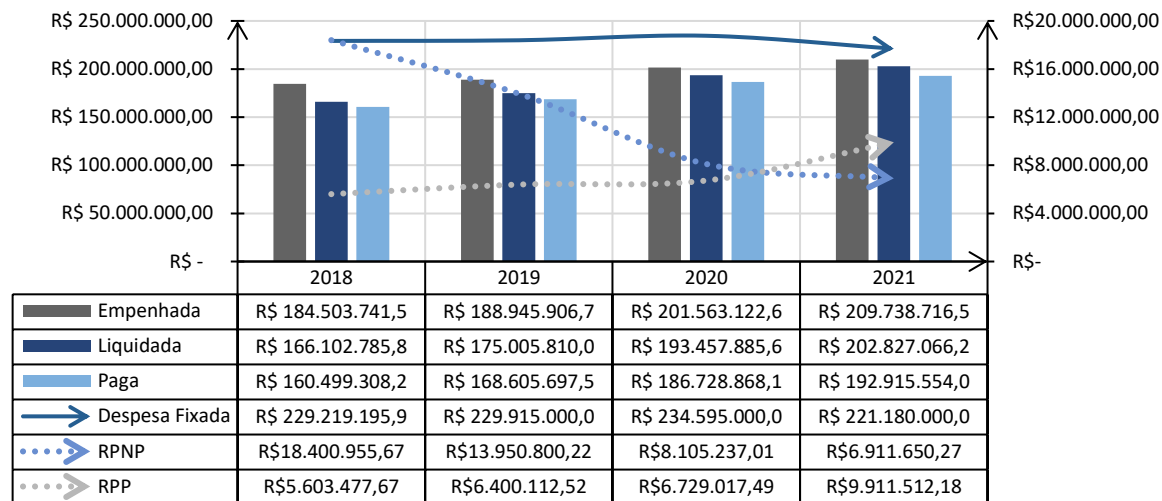


Gráfico 3: Despesa e Restos a Pagar (2018/2021)

Nas tabelas à continuação, estão demonstradas, em caráter comparativo, as despesas dos exercícios de 2018 a 2021, em suas respectivas naturezas, com as variações percentuais em relação a 2021.

2.2.1 DAS DESPESAS EMPENHADAS

Despesa Empenhada	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
CORRENTE	R\$140.922.145,86	17,29%	R\$142.528.591,74	15,96%	R\$139.772.055,51	18,25%	R\$165.281.775,12
Pessoal	R\$58.966.100,54	-4,51%	R\$65.457.959,14	-13,98%	R\$62.071.906,69	-9,29%	R\$56.303.984,51
Juros	R\$11.561.280,75	-49,97%	R\$9.619.976,70	-39,87%	R\$7.285.791,98	-20,61%	R\$5.784.503,97
Outras	R\$70.394.764,57	46,59%	R\$67.450.655,90	52,99%	R\$70.414.356,84	46,55%	R\$103.193.286,64
DE CAPITAL	R\$43.581.595,70	2,01%	R\$46.417.315,03	-4,22%	R\$61.791.067,18	-28,05%	R\$44.456.941,42
Investimentos	R\$21.193.910,42	30,85%	R\$23.652.121,99	17,25%	R\$40.936.133,26	-32,26%	R\$27.731.742,89
Amortização	R\$22.387.685,28	-25,29%	R\$22.765.193,04	-26,53%	R\$20.854.933,92	-19,80%	R\$16.725.198,53
TOTAL	R\$184.503.741,56	13,68%	R\$188.945.906,77	11,00%	R\$201.563.122,69	4,06%	R\$209.738.716,54

Tabela 4: Despesa Empenhada por Natureza (2018/2021)

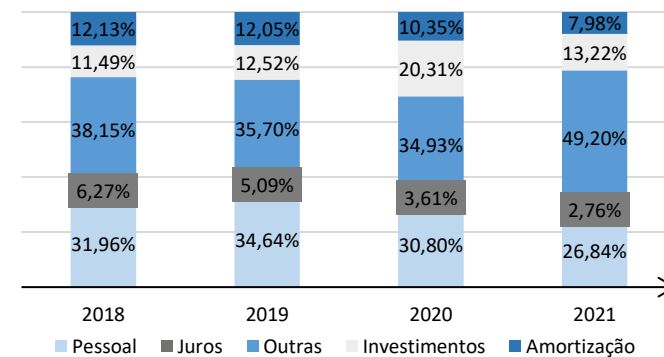


Gráfico 4: Participação Despesa Empenhada

2.2.2 DAS DESPESAS LIQUIDADAS

Despesa Liquidada	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
CORRENTE	R\$129.244.601,35	24,60%	R\$136.610.504,80	17,88%	R\$136.381.372,92	18,08%	R\$161.037.459,37
Pessoal	R\$58.549.098,71	-3,83%	R\$64.636.903,66	-12,89%	R\$61.764.904,04	-8,84%	R\$56.303.984,51
Juros	R\$11.561.280,75	-49,97%	R\$9.619.976,70	-39,87%	R\$7.285.791,98	-20,61%	R\$5.784.503,97
Outras	R\$59.134.221,89	67,33%	R\$62.353.624,44	58,69%	R\$67.330.676,90	46,96%	R\$98.948.970,89
DE CAPITAL	R\$36.858.184,54	13,38%	R\$38.395.305,24	8,84%	R\$57.076.512,76	-26,78%	R\$41.789.606,90
Investimentos	R\$14.470.499,26	73,21%	R\$15.630.112,20	60,36%	R\$36.221.578,84	-30,80%	R\$25.064.408,37
Amortização	R\$22.387.685,28	-25,29%	R\$22.765.193,04	-26,53%	R\$20.854.933,92	-19,80%	R\$16.725.198,53
TOTAL	R\$166.102.785,89	22,11%	R\$175.005.810,04	15,90%	R\$193.457.885,68	4,84%	R\$202.827.066,27

Tabela 5: Despesa Liquidada por Natureza (2018/2021)

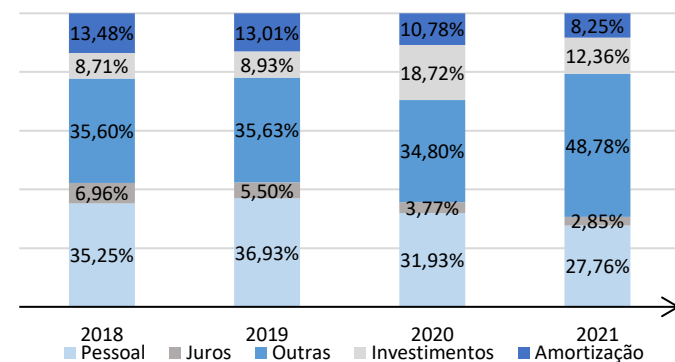


Gráfico 5: Participação Despesa Liquidada

2.2.3 DAS DESPESAS PAGAS

Despesa Paga	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
CORRENTE	R\$125.020.420,99	23,24%	R\$131.606.918,28	17,07%	R\$131.229.160,14	17,41%	R\$154.070.808,04
Pessoal	R\$57.699.370,70	-2,46%	R\$63.522.592,26	-11,40%	R\$60.955.083,94	-7,67%	R\$56.279.838,74
Juros	R\$11.561.280,75	-49,97%	R\$9.619.976,70	-39,87%	R\$7.285.791,98	-20,61%	R\$5.784.503,97
Outras	R\$55.759.769,54	65,01%	R\$58.464.349,32	57,37%	R\$62.988.284,22	46,07%	R\$92.006.465,33
DE CAPITAL	R\$35.478.887,23	9,49%	R\$36.998.779,24	4,99%	R\$55.499.708,05	-30,01%	R\$38.844.746,05
Investimentos	R\$13.091.201,95	68,96%	R\$14.233.586,20	55,40%	R\$34.644.774,13	-36,15%	R\$22.119.547,52
Amortização	R\$22.387.685,28	-25,29%	R\$22.765.193,04	-26,53%	R\$20.854.933,92	-19,80%	R\$16.725.198,53
TOTAL	R\$160.499.308,22	20,20%	R\$168.605.697,52	14,42%	R\$186.728.868,19	3,31%	R\$192.915.554,09

Tabela 6: Despesa Paga por Natureza (2018/2021)

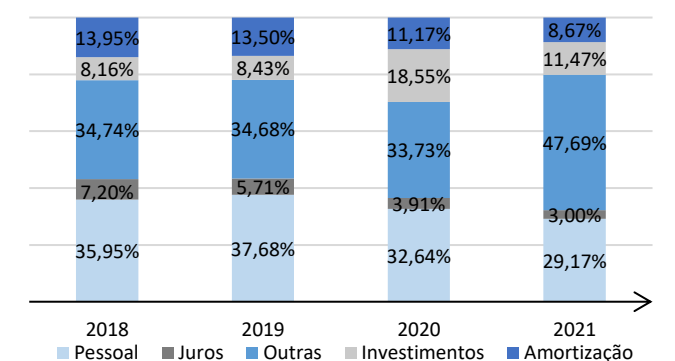


Gráfico 6: Participação Despesa Paga

2.2.4 DAS DESPESAS EMPENHADAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

No exercício de 2021, as despesas foram empenhadas, nas categorias corrente e de capital, nos valores e percentuais abaixo indicados por Unidade Orçamentária do Órgão:

Unidade Orçamentária	Despesas Correntes (R\$)	Despesas de Capital (R\$)	%
Gabinete do Diretor-Presidente	5.389.754,22	69.024,86	2,60
Divisão Administrativa	31.715.541,75	106.913,36	15,17
Divisão Comercial	18.252.209,21	8.390,00	8,71
Divisão Financeira	9.063.908,28	16.727.433,18	12,30
Divisão de Água	71.135.898,69	1.504.960,63	34,63
Divisão de Esgoto	14.579.964,20	312.664,83	7,10
Divisão de Recursos Hídricos	6.585.418,50	107.096,44	3,19
Divisão de Planejamento Integrado	3.129.461,09	22.898.629,62	12,41
Divisão de Tecnologia da Informação	5.429.619,18	2.721.828,50	3,89
Total Despesa Empenhada (R\$)	165.281.775,12	44.456.941,42	100,00

Tabela 7: Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária

2.3 COMPARAÇÃO ENTRE RECEITA E DESPESA ORÇAMENTÁRIAS

No gráfico ao lado, estão representadas todas as informações referentes à evolução da receita e da despesa orçamentárias dos exercícios financeiros de 2018 a 2021, indicando receita estimada e realizada e despesa fixada, empenhada, liquidada e paga:

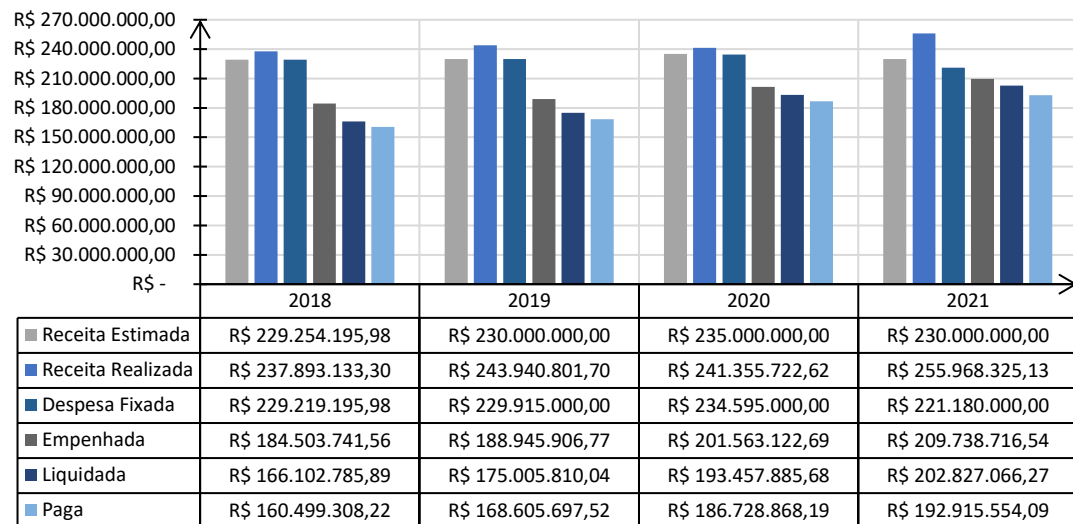


Gráfico 7: Evolução Receita e Despesa Orçamentárias

2.4 DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

As transferências financeiras intragovernamentais concedidas estão detalhadas no demonstrativo a seguir apresentado:

Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas	
Destino	Montante (R\$)
Repasse ao IPAM Saúde – Lei Complementar Municipal n.º 298, de 20 de dezembro de 2007	5.584,20
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 1203/2018 – PCMSO	16.587,53
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 715/2018 – Patrulhamento ambiental/rural pela Guarda Municipal – Proteção dos Mananciais do SAMAE	755.617,16
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Termos de Compromisso e Responsabilidade Ambiental – SEMMA	1.978,48
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Lei Complementar n.º 614, de 16 de setembro de 2020 – Transferências devido utilização das redes coletoras unitárias da SMOSP	8.105.313,84
Total (R\$)	8.885.081,21

Tabela 8: Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas

3 GERENCIAMENTO DAS METAS PREVISTAS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – LDO

No contexto desenhado pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO – é, de longe, o meio mais importante de planejar a contenção do déficit e da dívida e de fornecer subsídios, para controles posteriores, de cumprimento de metas, sejam elas físicas ou fiscais.

À época da promulgação da Carta de 1988, a LDO revelou-se a grande inovação no sistema orçamentário nacional. Seu conteúdo básico enuncia-se no art. 165, §2º, da Constituição, e faz referência ao estabelecimento de metas para o orçamento anual. Esse conteúdo integra o Anexo 2 da LDO (Anexo de Programas, Objetivos e Metas Físicas), que contém as prioridades e metas dos Programas de Governo, detalhando os objetivos, justificativas, ações e metas físicas de cada programa, que se realizarão à conta do orçamento vindouro.

A LDO funciona, pois, como “ponte” entre o Plano Plurianual (PPA) e a Lei Orçamentária Anual (LOA), e, assim, torna-se necessário confrontar o disposto no Anexo 2, constante da Lei Municipal n.º 8.552, de 22 de setembro de 2020, em especial as metas físicas previstas, com o que fora efetivamente realizado.

3.1 PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO

O Programa de Apoio Administrativo n.º 0018 – Gestão e Governo Municipal, integrante do EIXO 07 – Caxias da Gestão – Gestão Coletiva, Gestão e Governo Municipal, corresponde ao conjunto de despesas de natureza tipicamente administrativa e outras que, embora colaborem para a consecução dos objetivos dos programas finalísticos e de gestão de políticas públicas, não são passíveis de apropriação a esses programas. Seus objetivos são, portanto, os de prover os Órgãos dos meios administrativos para a implementação e gestão de seus programas finalísticos.

A seguir, buscamos destacar, dentre as inúmeras ações de cunho administrativo desenvolvidas no exercício de 2021, algumas atividades contínuas, de cada uma das Unidades da Autarquia.

3.1.1 GABINETE DO DIRETOR-PRESIDENTE E ACESSORAMENTO SUPERIOR

Compete administrar, supervisionar e executar a política de saneamento do Município, cumprindo e fazendo cumprir a legislação que rege a atividade pública do Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto. É composto por quatro Assessorias.

Assessoria de Gabinete e Assessoria Técnica: compete o apoio à execução dos serviços propostos pela Autarquia, tais como: estudos e elaboração de Projetos de Lei (PL) e de Instruções Normativas (IN); alterações de Decretos, visando o aperfeiçoamento, adequação e soluções de demandas intrínsecas às atividades da Autarquia; ações conjuntas de interface com as unidades da Autarquia para implementação do planejamento instituído pelas peças orçamentárias PPA, LDO e LOA, especialmente quanto à ampliação e melhoramento da oferta de água e esgoto tratados; atuação junto a Comissões Técnicas para estudos que envolvem o Marco Legal do Saneamento Básico (Lei n.º 14.026 de 15 de julho de 2020), a preservação das bacias de captação (LC n.º 246 de 06 de dezembro de 2005), os investimentos da Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos (SMOSP) e da Secretaria Municipal da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (SMAPA); apoio e acompanhamento ao atendimento às Assessorias de Relações Comunitárias,

aos Presidentes das Associações de Moradores de Bairros (AMOBs), à população em geral, no que concerne às demandas da Autarquia.

Assessoria de Comunicação: compete o atendimento diário aos veículos de comunicação, informando sobre o andamento das obras, sobre os serviços ao consumidor e assuntos de utilidade pública, de forma presencial ou virtual, com elaboração de textos, *releases*, artes, atividades, campanhas e eventos tais como: Operação Verão Seguro, Dia da Mulher, Dia Mundial da Água, Dia das Mães, Semana do Meio Ambiente, Dia dos Pais, Programa Luz, Cor e Flor, Aniversário de 131 Anos de Caxias do Sul, Dia do Gaúcho, Dia do Servidor, Semana Municipal da Água, 20 Anos do Navegar, REFIS 2021, Eleições da CIPA, Campanha Estenda a Mão – Dia das Crianças, roteiros Caminhos da Água, palestras de educação ambiental, reestruturação do Museu da Água, Combate à Dengue, Saúde e Segurança no Local de Trabalho, Preservação dos Recursos Hídricos, Destinação Correta do Lixo, Doação de Sangue, Setembro Amarelo, Outubro Rosa, Novembro Azul, Prevenção de Afogamentos e Proibição e Pesca, desenvolvidos *cards* informativos para as redes sociais, produzidos 150 (cento e cinquenta) *releases* informativos à imprensa e mais de 5.000 (cinco mil) fotos autorais da Assessoria, promoção de 14 (quatorze) eventos envolvendo inaugurações e ordens de início das obras, entre outros, mantidos

atualizados os canais de divulgação próprios tais como *site* do SAMA E, com plataforma renovada, *Intranet*, *Facebook*, *Instagram* e criação de um perfil no *LinkedIn*, entre outros serviços prestados.

Assessoria Jurídica: compete os trabalhos de consultoria jurídica, pareceres em matéria administrativa e defesa, instrução e recursos em processos judiciais movidos contra a Autarquia. Salienta-se que, no decorrer deste ano, foram ajuizadas 67 (sessenta e sete) cobranças judiciais, referente a consumo de água e indenizações, no montante de R\$375,6mil (trezentos e setenta e cinco vírgula seis mil reais).

3.1.2 DIVISÃO ADMINISTRATIVA

Considerando a estrutura organizacional do SAMA E, na busca constante da modernização e eficiência administrativa, com a consequente necessidade de aperfeiçoamento das atividades-meio que compõem a Autarquia, através de suas Gerências e Seções, executou as atividades pertinentes à administração e ao desenvolvimento dos recursos humanos, ao apoio administrativo, à conservação, à manutenção, à preservação e à vigilância do patrimônio, ao gerenciamento da frota de veículos e à administração de suprimentos, como o controle e gerenciamento do almoxarifado, além de outros trabalhos de rotina administrativa.

3.1.3 DIVISÃO COMERCIAL

Responsável pelo atendimento aos usuários, de forma presencial, telefônica ou autoatendimento, e pela supervisão dos serviços prestados pela Autarquia. No que tange às metas físicas, informa-se que a Seção de Hidrometria, no exercício de 2021, substituiu e redimensionou 19.713 (dezenove mil, setecentos e treze) hidrômetros.

3.1.4 DIVISÃO FINANCEIRA

Exerceu a previsão, a administração, o controle e o registro de todas as finanças da Autarquia através: da movimentação das contas bancárias; da realização de estudos e projeções; da realização de estudos com vistas ao realinhamento de tarifas de água, esgoto e serviços correlatos; da supervisão de aplicações financeiras; da elaboração do Plano Plurianual 2022-2025, do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Proposta Orçamentária do SAMA E; do controle rigoroso sobre a execução orçamentária; do controle da amortização dos contratos de financiamento; da coordenação das reuniões de resultados; da participação das reuniões de acompanhamento dos investimentos com a ferramenta 5W2H com priorização GUT; da colaboração em ação fiscalizadora e elaboração de respostas e esclarecimentos aos Órgãos de Controle – TCE/RS e UCCL; do acompanhamento dos processos de contas de gestão, regularidade

de admissões e inspeções especiais; da elaboração, remodelação, coordenação e preparação dos editais de licitações e das minutas de termos de contratos; da elaboração de Instruções Normativas para padronização de processos e atividades do Órgão, buscando atendimento integral à legislação vigente e às sugestões da equipe de auditoria da Corte de Contas do Estado; da verificação da regularidade fiscal e trabalhista dos contratos; do gerenciamento financeiro, orçamentário e contábil de receitas e despesas; da elaboração das Demonstrações Contábeis Anuais (2020), com seus respectivos anexos e Notas Explicativas; da participação como vogais, secretários, pregoeiros e presidentes nas licitações; da formalização, controle e publicação de contratos, termos aditivos e apostilas; atualização de cálculos financeiros judiciais e análises de reequilíbrio; do apoio às outras Divisões no que tange a viabilidades econômicas e financeiras; além de outros trabalhos de rotina financeira, orçamentária e contábil.

3.1.5 DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Compete o atendimento de suporte e infraestrutura ao usuário de TI, a análise e desenvolvimento de sistemas de TI e o acompanhamento dos serviços de telefonia. Os trabalhos são realizados por três áreas:

Suporte e infraestrutura: Contratação de empresa para armazenamento remoto de objetos; mudança de plataforma de *backup* (SW as Service Veeam) e instalação da nova biblioteca robótica; *upgrade* da versão dos servidores; implantação do anel ótico de interligação Administrativo/Visconde/Querência; ampliação dos *links interlan*; contratação do serviço de *link* da internet; *upgrade* das licenças *Microsoft*, entre elas *BI PowerBi Pro*; aquisições de micros e periféricos; renovações de licenciamentos de *softwares* e serviços continuados de informática; e 886 (oitocentos e oitenta e seis) atendimentos através de ordens de serviço.

Análise e desenvolvimento de sistemas: Sistema SAMA E – alterações e adequações para atender aos parcelamentos e encargos da dívida ativa, ao REFIS 2021, a isenções de tarifas, a novas regras de corte de abastecimento de água; desenvolvimento de nova interface do Portal SAMA E; adequações para uso do aplicativo do coletor de leituras. Sistema StarH – implementados controle para envio de *e-mails* através de *workflow*, implementadas protelações da Lei Complementar nº 173 de 27 de maio de 2020 sobre pagamento de vantagens para o funcionalismo público, e portal para entrega da Declaração do Imposto de Renda em formato PDF. Sistema GRP SAMA E – implementadas regras para cálculo do preço médio, disponibilizado o recurso Assinatura Eletrônica Acesso Externo GRP SAMA E, bem como validação de chancela através de QRCode de documentos, e disponibilizados novos relatórios para Eletromecânica e Patrimônio. Administração de Banco de dados Oracle (DBCORE) – melhorias nas regras de segurança das VMs do Oracle em conjunto com o fornecedor Netlab e criação do novo ambiente

de GEODES para testes de Geoprocessamento em conjunto com o fornecedor OptimusGIS. Velti Acesso – integração do Velti Acesso com o *Active Directory* para login único com o existente da rede do SAMAE. Moodle – disponibilização do uso do *software Moodle* para os Técnicos de Segurança do Trabalho e Ajuste para integração de usuários com o *Active Directory*. SZChat (Plataforma para uso do *WhatsApp*) – melhoria nos menus da plataforma em relação ao atendimento para dias com feriados e desenvolvimento do Termo de Referência e Orçamentação para Licitação da nova plataforma com uso de *Broker* oficial do *WhatsApp*. Relatórios Gerenciais e BI – Relatórios diversos e integrações entre sistemas implementadas pela DTI para disponibilizar informações gerenciais a setores da autarquia. Sistema de Geoprocessamento (ArcGis / WebGis) – relatório das descargas das válvulas de água; relatório e painel de análise de pressão dos hidrômetros; aplicativo para as coletas de evapotranspiração e tela de consulta; relatórios de obras e manutenções nas redes e suas respectivas vistorias; implantação da *Utility Network*, com cerca de 96% das redes de água totalmente mapeadas; painel Operacional – Ordens de Serviço

em Aberto; redução de perdas: integração de dados do Supervisório com o Geo para geração de relatórios; aplicativo para controle em campo da limpeza de reservatórios de água; novo contrato de consultoria de Geoprocessamento; consultoria presencial realizada em todas as divisões técnicas do SAMAE durante a semana de 29/11 a 03/12, que definiu os projetos para os próximos meses. Outros – implementação e disponibilização do *Microsoft Forms* integrado ao *Active Directory* do SAMAE para eleição interna da CIPA através de plataforma digital de votação; homologação e migração de VMs com sistema operacional Windows Server 2016 envolvendo sistemas do SAMAE; e 858 (oitocentos e cinquenta e oito) atendimentos concluídos em 2021 através de ordens de serviço.

Área de telefonia: efetivado novo contrato com a Claro para atendimento da telefonia móvel, troca dos aparelhos celulares e tablets; e 243 (duzentos e quarenta e três) atendimentos concluídos em 2021 através de ordens de serviço.

3.2 PROGRAMAS FINALÍSTICOS

O programa finalístico n.º 0005 – Infraestrutura, integrante do EIXO 02 – Caxias da Cidade – Mobilidade, Infraestrutura e Habitação e o programa finalístico n.º 0013 – Meio Ambiente, integrante do EIXO 05 – Caxias da Preservação – Meio Ambiente e Proteção Animal, correspondem ao conjunto de despesas que visam atender os objetivos dos programas finalísticos e de gestão de políticas públicas do Plano de Governo. A seguir, discriminamos algumas ações constantes desses programas, bem como, as metas físicas atingidas.

3.2.1 DIVISÃO DE PLANEJAMENTO INTEGRADO

Prédio Administrativo construído: apesar de termos desenvolvido o projeto, já termos adquirido a área e haver recursos para iniciar a obra, o projeto arquitetônico ainda não foi aprovado pela SMU. O atraso se deve à necessidade de regularizar a documentação de registro dos imóveis adquiridos pelo SAMAE, o que exigiu um prazo por demais alongado. Atualmente o projeto arquitetônico se encontra na SMU para análise e aprovação.

Redes de esgotamento sanitário, e suas áreas desapropriadas, projetadas: embora não esteja nas metas de 2021, foram concluídos projetos no Jardim América, Jardim Esmeralda e Petrópolis, entre outros.

Novas redes de esgoto implantadas: executados 10,9km de novas redes de esgoto nos Bairros Salgado Filho, Jardim América e Petrópolis, Loteamento Jardim Esmeralda, entre outros.

Estações de Tratamento de Esgoto (ETEs) e Sistemas Locais de Tratamento de Esgoto (SLTEs) reformadas: elaborando novo termo de referência visto que a CP 002-2021, para reforma da ETE

Canyon, foi deserta. Contudo, estão em andamento serviços para recuperação de fissuras e trincas nas ETEs, fornecidos pela empresa MGM.

Novas redes adutoras, subadutoras e distribuidoras de água implantadas em diversos pontos do município: executados 27km de adutoras, subadutoras e distribuidoras de redes de água, como em São Virgílio/Altos de Galópolis, Estradas Arthur Reinal Sbersi/Morro Alto, Estrada Governador Euclides Triches, Estrada do Imigrante São Luiz da 3ª Léguas, Rua Conde D'Eu, entre outras.

Estação de Tratamento de Água (ETA Celeste Gobbato) com Unidade de Tratamento de Resíduos (UTR) implantada: contratação do Consórcio MGM-BIO-Celeste Gobbato, no valor de R\$24,2 milhões, com vigência até 2022, em que cerca de 25% da obra já foi executada.

Centros de reservação implantados: contratação da empresa SM7 Engenharia para construção do Centro de Reservação Reolon, que está iniciando as obras.

3.2.2 DIVISÃO DE ÁGUA

Redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e fibrocimento substituídas: substituídos 3,5km de redes na rua Maurício Sirotski e outras.

Unidades filtrantes reformadas na ETA Parque da Imprensa: reformados 03 (três) filtros.

Máquinas e equipamentos adquiridos para as ETAs: adquiridos 25 (vinte e cinco) equipamentos, especialmente para medição da qualidade da água, utilizados nos laboratórios da Seção de Controle de Qualidade.

Inversores de frequência instalados nas bombas de água bruta do Faxinal: efetivada a instalação do Grupo 02.

Conjunto de Bombeamento de água bruta do Sistema Marrecas adquirido: meta de anos anteriores, porém iniciada em 2021 com a aquisição do inversor apenas.

Sistemas de medição on-line para medição da qualidade da água nas ETAs e nos reservatórios: optou-se por adquirir os equipamentos e manter a manutenção com o SAMA E, a ocorrer a partir do próximo ano, visto a revogação da CP-009/2020 que previa o fornecimento telemétrico de dados hidro meteorológicos.

Parâmetros analíticos adequados a ISO/IEC 17025:2017: Em função do atraso no andamento da obra de ampliação do prédio da Seção de Controle de Qualidade e Controle Operacional da ETA Parque da Imprensa, não houve avanço significativo no que tange a estruturas físicas, contudo, foram realizadas capacitações internas e externas – validação de métodos de ensaio e estimativa de incerteza de medição para laboratórios de ensaios e calibração; ensaio de proficiência em amostragem – fundamental para garantia da qualidade dos resultados analíticos aos requisitos da ISO 17025:2017; e calibrações frequentes dos equipamentos analíticos para garantia dos resultados, dentre outras melhorias.

3.2.3 DIVISÃO DE ESGOTO

Equipamentos analíticos adquiridos para monitoramento do tratamento realizado nas ETEs: adquiridos 32 equipamentos analíticos para equipar as estações de tratamento de esgoto com a finalidade de analisar e quantificar concentrações de fósforo total, perfil de sólidos, cor verdadeira/aparente, Ph e condutividade nas amostras de esgoto. Guarda corpo e plataformas instalados nos pontos críticos de segurança: meta de anos anteriores, porém efetivada em 2021. Estação de bombeamento de esgoto automatizada: não concluída, pois está em andamento a montagem dos painéis de comando e compra de materiais para diversas estações de bombeamento.

3.2.4 DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS

Poços ineficientes desativados e substituídos por rede de abastecimento: concluídas as obras de extensão de redes de água para atendimento da Boca da Serra e das subadutoras São Brás/Beviláqua e subadutora Vila Seca/Fazenda Souza, foi possível desativar três poços no ano de 2021, a saber: Boca da Serra, Fazenda Souza (Carapiaí) e Beviláqua.

Barragem com plano de segurança elaborados: contrato firmado com a empresa Hydros Engenharia em 2020, com conclusão em 2022, para 10 (dez) barragens do SAMA E. Ao longo do ano diversos produtos foram entregues, entre eles, o Plano de Segurança da Barragem Maestra. No próximo semestre, serão entregues os planos de segurança das nove barragens restantes.

Bacias de captação escaneadas com LIDAR e com imagens de Satélite: contrato firmado com a empresa Engefoto Engenharia e Aerolevantamentos S.A em 2021, com previsão de uma única entrega ao final do contrato, em janeiro de 2022. Os locais atendidos serão as três bacias de captação futuras (Piaí, Sepultura e Mulada), a área a jusante das Barragens Faxinal e Marrecas e a área a jusante dos três futuros barramentos.

Bacias de captação controladas e preservadas: contrato firmado com a empresa MGM Serviços Técnicos LTDA em 2020, com conclusão em 2022, onde todas as bacias de captação, com presença de barragem, estarão contempladas em melhorias de preservação. Adicionalmente, encontra-se em elaboração um novo Termo de Referência (TR) para contratação de serviço de monitoramento hidrometeorológico com cobertura das bacias: Faxinal, Marrecas, Maestra, Dal Bó, Samuara, Galópolis, Piaí, Sepultura e Mulada.

MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE PROGRAMAS, OBJETIVOS E METAS FÍSICAS
2021

EIXO 02 - CAXIAS DA CIDADE - Mobilidade, Infraestrutura e Habitação

03 - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO (SAMAE)

Programa

0005 - INFRAESTRUTURA

Valor Total Estimado:

Objetivo

Garantir a despoluição visual e ambiental do Município, em busca de uma cidade mais limpa e saudável, melhorando e ampliando o tratamento de esgoto, de forma a manter e/ou melhorar a qualidade de vida da população caxiense para a presente e para as futuras gerações.

Ações (projetos, atividades e operações especiais)	Meta Física 2021	Realizado 2021	Unidade de Medida	Serviço
Aquisição, Edificações e Reformas de Imóveis Administrativos	0	-	prédio	Prédio administrativo construído
Projetos das Aquisições, Edificações e Reformas de Imóveis Administrativos				Incorporado ao patrimônio
Ampliação da Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Esgotamento Sanitário	0	-	veículo	Veículos adquiridos
Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Esgotamento Sanitário				Serviço meio
				Equipamentos analíticos adquiridos para monitoramento do tratamento realizado nas ETEs
Ampliação da Gerência de Tratamento de Esgoto	2	32	equipamento	
	0	-	veículo	Veículos adquiridos
	0	-	caminhão	Caminhão limpa-fossa adquirido para serviços exclusivos nas ETEs e SLTEs
Gerência de Tratamento de Esgoto				Serviço meio
				Redes de esgotamento sanitário, e suas áreas desapropriadas, projetadas
Projetos do Sistema de Esgotamento Sanitário	0	2	projeto	
	0	-	projeto	Sistema de esgotamento sanitário projetado
Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	10	10,927	km	Novas redes de esgoto implantadas
	0	-	obra	Projeto executado e áreas desapropriadas para o sistema de esgotamento sanitário
	0	-	ETE	Estações de Tratamento de Esgoto automatizadas
	1	0	EBEB	Estações de Bombeamento de Esgoto automatizadas
	0	2	equipamento	Guarda corpos e plataformas instalados nos pontos críticos de segurança
	1	0	ETE	Estações de tratamento de esgoto e sistemas locais de tratamento de esgoto reformadas

Ilustração 1: Programa 0005 – Infraestrutura

MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE PROGRAMAS, OBJETIVOS E METAS FÍSICAS
2021

EIXO 05 - CAXIAS DA PRESERVAÇÃO - Meio Ambiente e Proteção Animal

03 - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO (SAMAE)

Programa

0013 - MEIO AMBIENTE

Objetivo

Promover a conservação dos ambientes urbano e natural, através de ações de proteção, recuperação, monitoramento e implantação de áreas de conservação e lazer. Considerar a economia urbana preservando os recursos naturais, a equidade social e o correto ordenamento do território. Garantir a universalização do saneamento, a água potável, de forma a manter e/ou melhorar a qualidade de vida da população caxiense para a presente e para as futuras gerações.

Ações (projetos, atividades e operações especiais)	Meta Física 2021	Realizado 2021	Unidade de Medida	Serviço
Ampliação da Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Abastecimento de Água	4	3.482	km	Redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e em fibrocimento substituídas
	0	-	caminhão	Caminhão pipa adquirido
Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Abastecimento de Água				Serviço meio
Ampliação da Gerência de Manutenção Eletromecânica	1	1	inversor	Inversores de frequência instalados nas bombas de água bruta do Faxinal
	0	0,5	bomba	Conjunto de bombeamento de água bruta do Sistema Marrecas adquirido
	0	-	equipamento	Equipamentos elétricos adquiridos para medição e automação das ETAs
Gerência de Manutenção Eletromecânica				Serviço meio
Ampliação da Gerência de Qualidade	2	0	sistema	Sistemas com sensores on-line para medição da qualidade da água nas ETAs e nos reservatórios
				Parâmetros analíticos adequados à ISO/IEC 17025:2005, conforme Portaria do Ministério da Saúde 2914/2011, para o Laboratório Central de Controle de Qualidade
Gerência de Qualidade				Serviço meio
Ampliação da Gerência de Tratamento de Água	1	3	filtro	Unidades filtrantes reformadas na ETA Parque da Imprensa
	2	25	equipamento	Máquinas e equipamentos adquiridos para as ETAs
Gerência de Tratamento de Água				Serviço meio
Ampliação da Diretoria de Meio Ambiente	5	3	poço	Poços inefficientes desativados e substituídos por redes de abastecimento
	2	1	barragem	Barragens com plano de segurança elaborados
	3	0	bacia	Bacias de Captação Escaneadas com LIDAR e com Imagens de Satélite
	3	0	bacia	Bacias de Captação controladas e preservadas
Gerência de Recursos Hídricos				Serviço meio
Gerência de Meio Ambiente				Serviço meio
Projetos do Sistema de Abastecimento de Água				Incorporado ao patrimônio
Gerência de Projetos				Serviço meio
Gerência de Obras				Serviço meio
Ampliação do Sistema de Abastecimento de Água				Serviço meio
	13	26.981	km	Novas redes adutoras, subadutoras e distribuidoras de água implantadas em diversos pontos do município
	1	0,25	ETA	Estação de Tratamento de Água (ETA Celeste Gobatto) com Unidade de Tratamento de Resíduos (UTR) implantada
	0	-	ETA	Estação de Tratamento de Água compacta (ETA Samuara) com Unidade de Tratamento de Resíduos (UTR) implantada
	0	-	sistema	Sistema de remoção de lodo no fundo do decantador leste da ETA Parque da Imprensa implantado
	1	0	reservatório	Centros de reservação implantados
	0	-	elevatória	Elevatória de água tratada implantada
Gerência da Gestão de Consumos	5.000	19.713	hidrômetro	Hidrômetros substituídos

Ilustração 2: Programa 0013 – Meio Ambiente

4 ANÁLISE DOS PRINCIPAIS ANEXOS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis são a representação estruturada da situação patrimonial, financeira e do desempenho do Órgão. As demonstrações contábeis no setor público devem proporcionar informação útil para subsidiar a tomada de decisão e a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) da entidade quanto aos recursos que lhe foram confiados, fornecendo informações:

- a) sobre as fontes, as alocações e os usos de recursos financeiros;
- b) sobre como a entidade financiou suas atividades e como supriu suas necessidades de caixa;
- c) úteis na avaliação da capacidade de a entidade financiar suas atividades e cumprir com suas obrigações e compromissos;
- d) sobre a condição financeira da entidade e suas alterações, e
- e) agregadas e úteis para a avaliação do desempenho da entidade em termos dos custos dos serviços, eficiência e cumprimento dos seus objetivos.

Embora a informação contida nas demonstrações contábeis seja altamente relevante, é improvável que ela satisfaça a todos os objetivos descritos. Assim, informações suplementares, incluindo demonstrativos diversos, relatórios gerenciais e notas explicativas, são apresentadas no intuito de proporcionar uma visão mais abrangente das atividades do Órgão.

Importante mencionar que as demonstrações contábeis, referentes ao exercício financeiro de 2021, que coincide com o ano civil, foram elaboradas em observância aos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial, a Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar n.º 101, de 05 de maio de 2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao

Setor Público (MCASP) e as seguintes Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's) publicadas pelo Ministério da Fazenda através da Secretaria do Tesouro Nacional:

- IPC 04 – Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial;
- IPC 05 – Metodologia para Elaboração da Demonstração das Variações Patrimoniais;
- IPC 06 – Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro;
- IPC 07 – Metodologia para Elaboração do Balanço Orçamentário, e
- IPC 08 – Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Considerando que não houve ausência de norma contábil aplicada ao setor público, não foram utilizadas, subsidiariamente, normas nacionais e internacionais.

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial n.º 163, de 04 de maio de 2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com o Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. Ressalta-se que a classificação da receita respeitou o ementário expedido pela STN – Secretaria do Tesouro Nacional – que criou segregação de acordo com os tipos: 0 – agregador, 1 – principal, 2 – multas e juros da respectiva receita, 3 – dívida ativa da respectiva receita e 4 – multas e juros da dívida ativa, registrado logo após os desdobramentos gerenciais.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

4.1 DEMONSTRATIVO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Anexo 12 – Balanço Orçamentário

De acordo com a NBC TSP 13, a apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis determina que a comparação dos valores orçados com os valores realizados decorrentes da execução do orçamento deve ser incluída nas demonstrações contábeis das entidades que publicam seu orçamento aprovado, obrigatória ou voluntariamente, para fins de cumprimento das obrigações de prestação de contas e responsabilização das entidades do setor público.

Assim, o Balanço Orçamentário demonstra as receitas estimadas e as despesas fixadas em confronto com as realizadas e foi elaborado em consonância com a IPC 07. Apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra,

também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O art. 102 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, determina que o Balanço Orçamentário demonstre as receitas e as despesas previstas, em confronto com as realizadas e evidencie a ocorrência de déficit ou superávit. A seguir, apresentamos quadro sintético, com informações extraídas do Anexo 12, evidenciando o resultado orçamentário superavitário obtido no exercício de 2021:

Receitas (a)		Despesas (b)		Resultados = [(a) – (b)]	
Correntes	R\$255.968.325,13	Correntes	R\$165.281.775,12	Superávit Corrente (d)	R\$90.686.550,01
De Capital	R\$-	De Capital	R\$44.456.941,42	Déficit de Capital (e)	(R\$44.456.941,42)
Resultado Orçamentário = [(d) + (e)]				R\$46.229.608,59	

Quadro 1: Síntese do Balanço Orçamentário

A segregação do resultado orçamentário por categoria econômica permite apurar a capitalização ou a descapitalização orçamentária. Do quadro anterior, depreende-se que houve capitalização orçamentária, posto que a receita corrente foi aplicada em despesas de capital, fato que pode ser confirmado pela apuração simultânea de superávit corrente e déficit de capital.

4.2 DEMONSTRATIVO DA GESTÃO FINANCEIRA

Elaborado em consonância com a IPC 06, o Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. Assim, contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira do Órgão, demonstrando:

- a receita orçamentária realizada, líquida das deduções, e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, e
- o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

De outra forma, pode-se dizer que, no Balanço Financeiro, estão sintetizadas todas as operações de receita e despesa, de natureza orçamentária e extraorçamentária, conjugadas com as disponibilidades financeiras provenientes do exercício imediatamente anterior e os saldos que se transferem para o exercício seguinte.

Resumo da Movimentação Financeira			
Saldo do exercício anterior (a)	R\$210.829.226,83	Saídas (c)	R\$250.792.261,45
Entradas (b)	R\$291.373.568,53	Despesas Orçamentárias	R\$209.738.716,54
Receitas Orçamentárias	R\$255.968.325,13	Transf. Financeiras Concedidas	R\$8.885.081,21
Recebimentos Extraorçamentários	R\$35.405.243,40	Pagamentos Extraorçamentários	R\$32.168.463,70
Saldo para o exercício seguinte = [(a) + (b) – (c)]		R\$251.410.533,91	

Quadro 2: Síntese da Movimentação Financeira

Como descrito no MCASP, o resultado financeiro do exercício não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. O superávit financeiro apurado no Balanço Financeiro não é fonte de recursos para a abertura de créditos adicionais, pois representa apenas que o montante de ingressos do período é superior ao montante de dispêndios. Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro; entretanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público, e vice-versa. Análises devem ser feitas sempre conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias.

4.3 DEMONSTRATIVOS DA GESTÃO PATRIMONIAL

Anexo 14 – Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, elaborado em consonância com a IPC 04, evidencia os aspectos qualitativos e quantitativos do Patrimônio ao final do exercício financeiro. A seguir, demonstramos as situações financeira e permanente em 31 de dezembro de 2021:

Situação Financeira	
Ativo Financeiro (a)	R\$251.410.533,91
Disponível	R\$251.337.754,34
Realizável	R\$72.779,57
Passivo Financeiro (b)	R\$18.185.227,32
Restos a pagar não processados (e)	R\$7.032.186,33
Restos a pagar processados	R\$10.018.409,01
Valores Restituíveis	R\$1.134.631,98
Resultado Financeiro = [(a) – (b)]	R\$233.225.306,59

Situação Permanente	
Ativo Permanente (c)	R\$1.158.318.349,35
Investimentos	R\$18.603,96
Ativo Imobilizado e Intangível	R\$1.105.807.113,20
Créditos	R\$34.732.878,70
Valores	R\$17.759.753,49
Passivo Permanente (d)	R\$71.410.475,75
Dívida Fundada Interna	R\$42.521.882,55
Dívida Flutuante	R\$28.888.593,20
Resultado Permanente = [(c) – (d)]	R\$1.086.907.87360

Quadro 3: Situações Financeira e Permanente

Mediante análise dos dados apresentados, ajustados em observância à inscrição do montante dos restos a pagar não processados, registrados somente em contas contábeis de controle – classes 5 e 6, obteve-se um Saldo Patrimonial, $[(a) + (d)] - [(b) + (e)]$, de R\$1.320.133.180,19 (um bilhão, trezentos e vinte milhões, cento e trinta e três mil, cento e oitenta reais e dezenove centavos); diferenciando-se, portanto, do Patrimônio Líquido, $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$, R\$1.327.165.366,52 (um bilhão, trezentos e vinte e sete milhões, cento e sessenta de cinco mil, trezentos e sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

Balanço Patrimonial (R\$)	
Situação Financeira	R\$233.225.306,59
Ativo Financeiro (a)	R\$251.410.533,91
Passivo Financeiro (b)	R\$18.185.227,32
RPNP (c)	R\$7.032.186,33
Situação Permanente	R\$1.086.907.873,60
Ativo Permanente (d)	R\$1.158.318.349,35
Passivo Permanente (e)	R\$71.410.475,75
Saldo Patrimonial = $[(a) + (d)] - [(b) + (e)]$	R\$1.320.133.180,19
Patrimônio Líquido = $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$	R\$1.327.165.366,52

Quadro 4: Síntese do Balanço Patrimonial

Anexo 15 – Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas [classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) do PCASP] e o valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

A DVP, além de demonstrar todas as variações aumentativas e diminutivas ocorridas no patrimônio, num determinado período, e indicar o Resultado Patrimonial do Exercício, permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

A seguir, transcrevemos o resumo das variações:

Variações Patrimoniais Aumentativas (a)	R\$292.115.176,86	Variações Patrimoniais Diminutivas (b)	R\$210.239.484,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$176.344,47	Pessoal e Encargos	R\$62.839.877,96
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$255.676.661,69	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$112.616,94
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$11.877.599,65	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$100.027.407,06
Transferências e Delegações Recebidas	R\$70.000,00	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$5.799.941,22
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$7.922.900,08	Transferências e Delegações Concedidas	R\$8.885.081,21
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$16.391.670,97	Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	R\$27.263.075,07
		Tributárias	R\$2.636.195,58
		Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$2.675.289,08
		Resultado Patrimonial do Período = [(a) – (b)]	R\$81.875.692,74

Quadro 5: Síntese das Variações Patrimoniais

4.3.1 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Abaixo, apresenta-se quadro evidenciando o Patrimônio Líquido, demonstrando assim a composição da linha “Resultados Acumulados” apresentada no Balanço Patrimonial:

Resultados Acumulados	Valor (R\$)
Resultado do Exercício (a)	81.875.692,74
Resultados de Exercícios Anteriores (b)	1.198.614.185,03
Ajustes de Exercícios Anteriores (c)	46.675.488,75
Patrimônio Líquido [(d) = (a) + (b) + (c)]	1.327.165.366,52

Tabela 9: Resultados Acumulados

No exercício de 2021, foram contabilizados valores diretamente à conta de *Ajustes de Exercícios Anteriores*, totalizando R\$46.675.488,75 (quarenta e seis milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e setenta e cinco centavos), lançamentos agrupados abaixo demonstrados:

Registros Contábeis	Valor (R\$)
Reversão de depreciação	637.102,97
Incorporação de bens patrimoniais móveis	2.527,21
Desincorporação de bens patrimoniais imóveis	(209.699,88)
Desincorporação de Passivos	564.198,24
Adequação de saldo contábil dos bens imóveis aos controles analíticos da Seção de Registro de Patrimônio	45.681.360,21
Total	46.675.488,75

Tabela 10: Ajustes de Exercícios Anteriores

Ainda, o Patrimônio Líquido, de R\$1.327.165.366,52 (um bilhão, trezentos e vinte e sete milhões, cento e sessenta e cinco mil, trezentos e sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavos), é composto pelo resultado patrimonial do exercício, evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, R\$81.875.692,74 (oitenta e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e quatro centavos), somado aos Resultados de Exercícios Anteriores, R\$1.198.614.185,03 (um bilhão, cento e noventa e oito milhões, seiscentos e quatorze mil, cento e oitenta e cinco reais e três centavos) e aos valores decorrentes de ajustes de exercícios anteriores R\$46.675.488,75 (quarenta e seis milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e setenta e cinco centavos).

4.4 DEMONSTRATIVO DA GESTÃO DE CAIXA

Anexo 18 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa e sua elaboração, pelo método direto, apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, estando condicionada à observância dos preceitos da IPC 08. Consideram-se:

- atividades de financiamento aquelas que resultam em mudanças no tamanho e na composição do capital próprio e no endividamento do Órgão;
- atividades de investimento as referentes à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos não incluídos em equivalentes de caixa, e
- atividades operacionais as que não são de investimento e nem de financiamento.

A soma dos três fluxos anteriormente citados corresponde à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo do exercício anterior, conforme podemos verificar no quadro sintético a seguir:

Demonstração dos Fluxos de Caixa (R\$)	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais (a)	84.905.810,41
Ingressos	274.550.406,08
Desembolsos	189.644.595,67
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (b)	(27.672.084,37)
Ingressos	-
Desembolsos	27.672.084,37
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)	(16.725.198,53)
Ingressos	-
Desembolsos	16.725.198,53
Geração Líquida de Caixa = [(a) + (b) + (c)]	40.508.527,51
Apuração da Variação Líquida de Caixa	
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (d)	251.337.754,34
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (e)	210.829.226,83
Variação Líquida de Caixa = [(d) – (e)]	40.508.527,51

Quadro 6: Demonstração dos Fluxos de Caixa

As informações desta Demonstração permitem avaliar como o Órgão obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados, depreendendo-se, portanto, que houve geração líquida de caixa, da ordem de R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos).

5 GERENCIAMENTO DOS RESULTADOS

Em observância a conceitos e normas estabelecidas pelo MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Secretaria do Tesouro Nacional; pela Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços; pelas IPCs – Instruções de Procedimentos Contábeis – e pela Lei Complementar n.º 101, de 04 de maio de 2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, pressupondo a ação planejada e transparente, em que se previnem riscos e corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas, apresentam-se, a seguir, para fins de conhecimento, gerenciamento e acompanhamento, os principais resultados de gestão obtidos pelo SMAE, nos exercícios de 2018 a 2021:

Resultados				
Exercícios	Orçamentário ¹	Financeiro ²	Patrimonial ³	Geração Líquida de Caixa ⁴
2018	R\$53.389.391,74	R\$139.580.259,54	R\$67.392.798,17	R\$26.550.451,51 ⁵
2019	R\$54.994.894,93	R\$194.554.691,57	R\$92.172.101,53	R\$51.695.854,54
2020	R\$39.792.599,93	R\$194.679.580,33	R\$57.589.949,56	(R\$5.154.950,86) ⁶
2021	R\$46.229.608,59	R\$233.225.306,59	R\$81.875.692,74	R\$40.508.527,51 ⁷

Tabela 11: Evolução dos Resultados (2018/2021)

¹ Fonte: Balanço Orçamentário – de acordo com IPC 07

² Fonte: Balanço Patrimonial – de acordo com IPC 04

³ Demonstração das Variações Patrimoniais – de acordo com IPC 05

⁴ Fonte: Demonstração dos Fluxos de Caixa – de acordo com IPC 08

⁵ Transferência Financeira à PMCS de R\$38.179.887,93

⁶ Transferência Financeira à PMCS de R\$46.258.508,89

⁷ Transferência Financeira à PMCS de R\$8.885.081,21

5.1 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

A diferença entre a receita arrecadada e os valores empenhados resulta em um Superávit Orçamentário de R\$46.229.608,59 (quarenta e seis milhões, duzentos e vinte e nove mil, seiscentos e oito reais e cinquenta e nove centavos), que corresponde a 20,10% do orçamento original da Autarquia para o exercício de 2021.

A título de demonstração, apresentam-se, à continuação, de forma gráfica, os dados para obtenção, bem como os valores, do resultado orçamentário dos exercícios de 2018 a 2021:

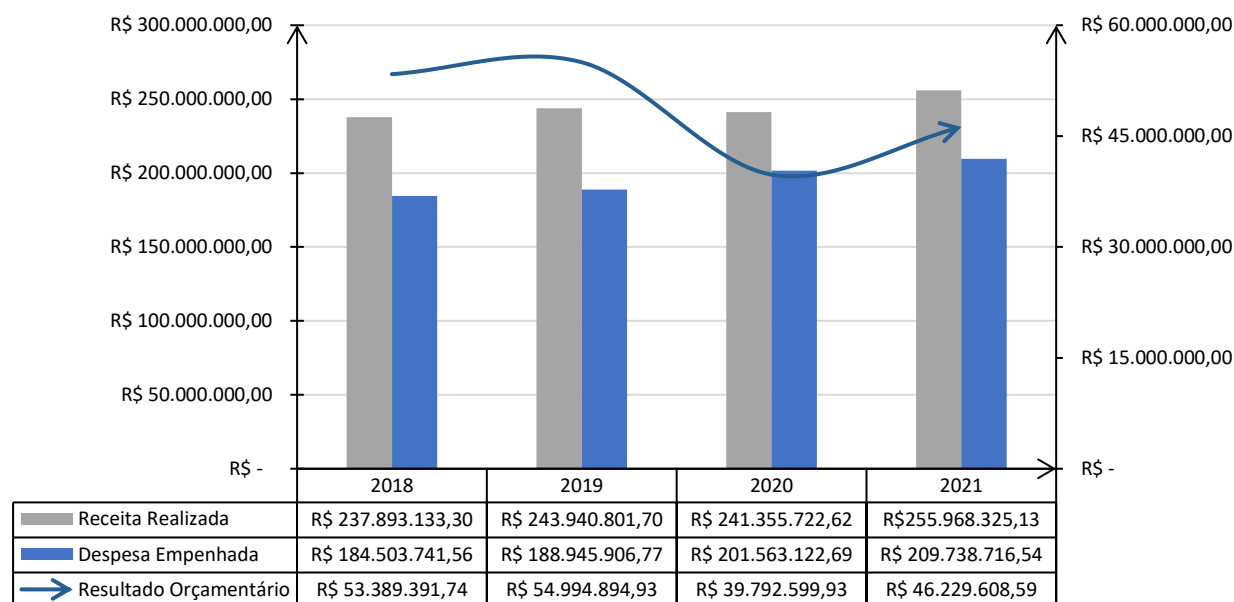


Gráfico 8: Evolução do Resultado Orçamentário (2018/2021)

5.2 RESULTADO FINANCEIRO

Considerando-se todas as disponibilidades financeiras do SMAE, descontados depósitos de terceiros (R\$1.134.631,98) e Restos a Pagar Processados (R\$10.018.409,01) e não Processados (R\$7.032.186,33), o SMAE dispõe de R\$233.225.306,59 (duzentos e trinta e três milhões, duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e seis reais e cinquenta e nove centavos) – diferença entre ativo financeiro e passivo financeiro – de Superávit Financeiro acumulado, que poderá ser utilizado, respeitando-se a vinculação das contas, como fonte de recurso, para suplementação, através de créditos adicionais, de orçamentos futuros, e, também, para pagamento de passivos contingentes.

Apresentam-se, a seguir, de forma gráfica, os dados para obtenção, bem como os valores, do resultado financeiro, apurado no Balanço Patrimonial, dos exercícios de 2018 a 2021:

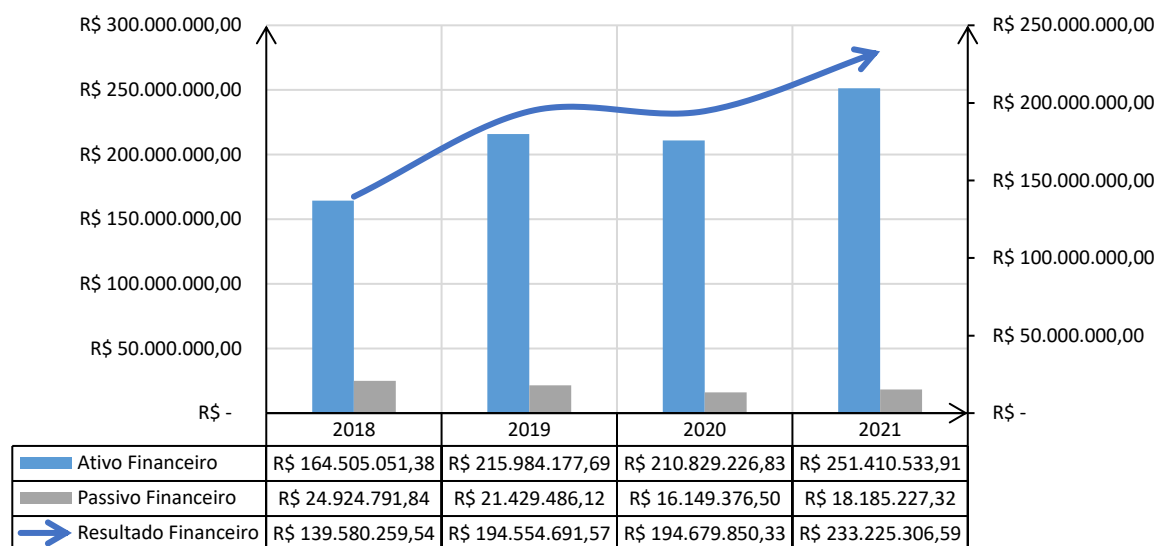


Gráfico 9: Evolução do Resultado Financeiro (2018/2021)

5.3 RESULTADO PATRIMONIAL

A diferença entre VPAs (Variações Patrimoniais Aumentativas) e VPDs (Variações Patrimoniais Diminutivas), Resultado Patrimonial, evidenciou a evolução do Patrimônio Líquido da Autarquia da ordem de R\$81.875.692,74 (oitenta e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois mil e setenta e quatro centavos).

A título de demonstração, apresentam-se, à continuação, de forma gráfica, os dados do Resultado Patrimonial:

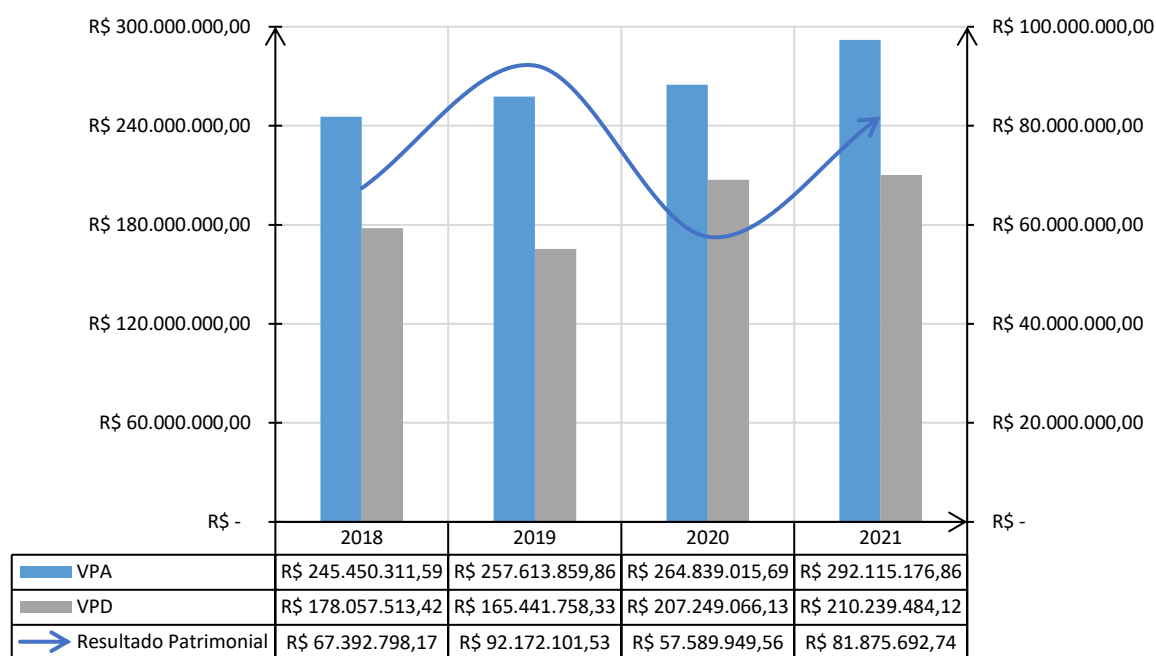


Gráfico 10: Evolução do Resultado Patrimonial (2018/2021)

5.4 GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA

De acordo com o que fica evidenciado na Demonstração dos Fluxos de Caixa, houve geração líquida de caixa, da ordem de R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos). Cabe ressaltar que houve desembolsos extraorçamentários, decorrentes de repasses ao Poder Executivo (Lei Municipal Complementar n.º 614, de 16 de setembro de 2020) da ordem de R\$8.105.313,84 (oito milhões, cento e cinco mil, trezentos e treze reais e oitenta e quatro centavos).

A título de demonstração, apresentam-se, à continuação, de forma gráfica, os dados para obtenção, bem como os valores, do resultado de geração líquida de caixa de 2018 a 2021:

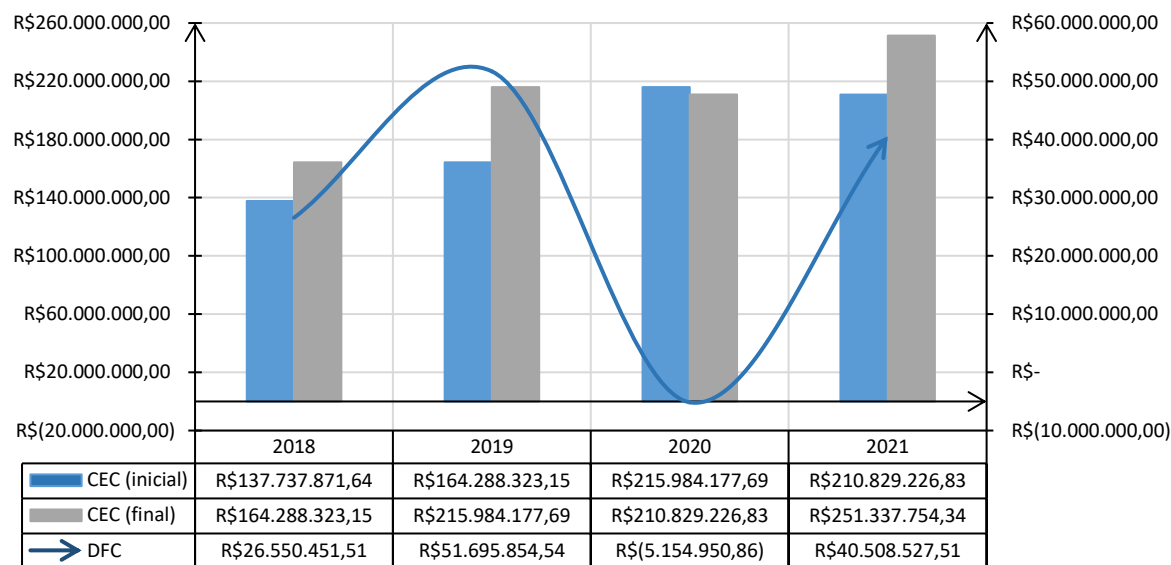


Gráfico 11: Evolução da Geração Líquida de Caixa (2018/2021)

5.5 OBSERVAÇÕES

Apesar de não ser um resultado de gestão, é importante mencionar, como pode ser visto no gráfico seguinte, a variação dos valores de Caixa e Equivalentes de Caixa. À continuação, compilamos todos os resultados de forma gráfica:

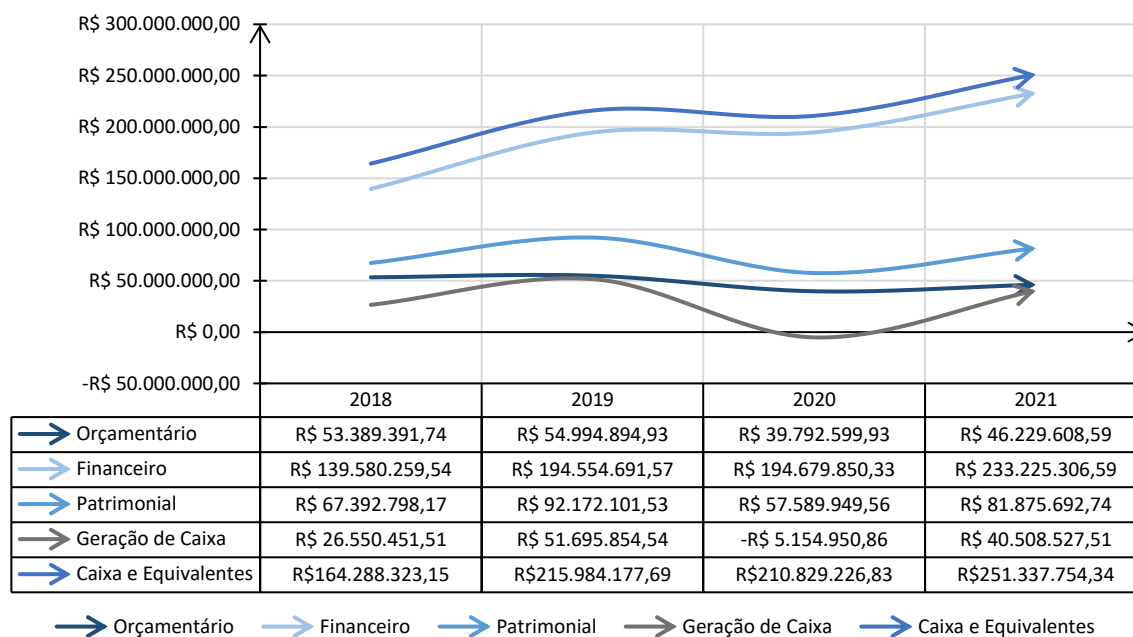


Gráfico 12: Evolução dos Resultados (2018/2021)

6 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em síntese, é possível afirmar que, com relação aos valores da Lei Orçamentária Anual para 2021, o SAMA E, ao final do exercício, apresentou:

- a) despesa empenhada de R\$209.738.716,54 (duzentos e nove milhões, setecentos e trinta e oito mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e quatro centavos), isto é, R\$11.441.283,46 (onze milhões, quatrocentos e quarenta e um mil, duzentos e oitenta e três reais e quarenta e seis centavos) ou 5,17% abaixo da fixada,
- b) e receita arrecadada líquida de R\$255.968.325,13 (duzentos e cinquenta e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, trezentos e vinte e cinco reais e treze centavos), ou seja, R\$25.968.325,13 (vinte e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, trezentos e vinte e cinco reais e treze centavos) ou 11,29 % acima da estimada.

A adequada análise das correspondentes demonstrações contábeis do exercício de 2021 indica que foi possível obter:

- a) superávit orçamentário de R\$46.229.608,59 (quarenta e seis milhões, duzentos e vinte e nove mil, seiscentos e oito reais e cinquenta e nove centavos);
- b) resultado patrimonial, em decorrência da diferença entre VPAs e VPDs, da ordem de R\$81.875.692,74 (oitenta e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e quatro centavos);

- c) valor de Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$251.337.754,34 (duzentos e cinquenta e um milhões, trezentos e trinta e sete mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e trinta e quatro centavos), e
- d) superávit financeiro, apurado no Balanço Patrimonial, que poderá, se necessário, ser utilizado como fonte de recursos para suplementação orçamentária, da ordem de R\$233.225.306,59 (duzentos e trinta e três milhões, duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e seis reais e cinquenta e nove centavos).

Os resultados ora apresentados só foram possíveis em decorrência do esforço coletivo de servidores e colaboradores – comprometidos com uma gestão pública eficaz, pautada nos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, transparência, eficiência e economicidade.

Buscando sempre utilizar os recursos públicos de forma responsável, através das ações implementadas no exercício de 2021, o SAMA E, além de investir em ampliação e preservação dos recursos hídricos e sistemas de esgotamento sanitário, atuou em prol da qualidade de vida da população caxiense, cumprindo, assim, sua missão de prestar serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, de forma eficiente e qualificada, garantindo sua constante melhoria, rumo à excelência, com sustentabilidade e responsabilidade socioambiental.

Sem mais para o momento,

Caxias do Sul, 10 de março de 2022.

VIVIANE

BROCHETTO:93118333
049

Assinado de forma digital por
VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 13:11:33 -03'00'

Viviane Brochetto,
Contadora – CRC/RS 69891.
CPF: 931.183.330/49

Lourenço Benetti
Bonfá

Lourenço Benetti Bonfá,
Superintendente de Orçamento, Finanças e Licitações.
CPF: 911.070.830/87

Assinado de forma digital por
Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 12:07:21 -03'00'

GILBERTO
MELETTI:13426222000

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 12:06:58 -03'00'

Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.
CPF: 134.262.220/00

PRINCIPAIS ANEXOS

LEI FEDERAL N.º 4.320, DE 17 DE MARÇO DE 1964

- **ANEXO 12 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**
 - **ANEXO 13 – BALANÇO FINANCEIRO**
 - **ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL**
- **ANEXO 15 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**
 - **ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 3

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes	229.800.000,00	229.870.000,00	255.968.325,13	26.098.325,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.000,00	12.000,00	220.325,96	208.325,96
Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	4.000.000,00	4.000.000,00	10.446.925,86	6.446.925,86
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	224.942.000,00	224.942.000,00	244.141.718,80	19.199.718,80
Transferências Correntes	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00
Outras Receitas Correntes	846.000,00	846.000,00	1.089.354,51	243.354,51
Receitas de Capital (II)	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
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
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	230.000.000,00	230.070.000,00	255.968.325,13	25.898.325,13
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	230.000.000,00	230.070.000,00	255.968.325,13	25.898.325,13
DÉFICIT (VII)			0,00	
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	230.000.000,00	230.070.000,00	255.968.325,13	25.898.325,13



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 2 de 3

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
		(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
SALDOS EXERCÍCIOS ANTERIORES(UTILIZADOS P/CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00	31.593.400,00	0,00	-31.593.400,00
Superávit Financeiro		0,00	31.593.400,00	0,00	-31.593.400,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	150.370.769,89	176.252.169,89	165.281.775,12	161.037.459,37	154.070.808,04	10.970.394,77
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	54.791.300,00	56.942.350,00	56.303.984,51	56.303.984,51	56.279.838,74	638.365,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	6.384.969,89	6.384.969,89	5.784.503,97	5.784.503,97	5.784.503,97	600.465,92
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	89.194.500,00	112.924.850,00	103.193.286,64	98.948.970,89	92.006.465,33	9.731.563,36
DESPESAS DE CAPITAL (X)	70.309.230,11	76.591.230,11	44.456.941,42	41.789.606,90	38.844.746,05	32.134.288,69
INVESTIMENTOS	53.581.544,48	59.863.544,48	27.731.742,89	25.064.408,37	22.119.547,52	32.131.801,59
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	16.727.685,63	16.727.685,63	16.725.198,53	16.725.198,53	16.725.198,53	2.487,10
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	221.180.000,00	252.843.400,00	209.738.716,54	202.827.066,27	192.915.554,09	43.104.683,46
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	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



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 3 de 3

Exercício de: 2021

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	221.180.000,00	252.843.400,00	209.738.716,54	202.827.066,27	192.915.554,09	43.104.683,46
SUPERÁVIT (XVI)			46.229.608,59			
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	221.180.000,00	252.843.400,00	255.968.325,13	202.827.066,27	192.915.554,09	43.104.683,46

GILBERTO
MELETTI:1342622
2000

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 09:25:27
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital
por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:25:47
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:93118
333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:13:22
-03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49



ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	97.070,55	3.390.682,59	2.851.144,82	2.851.144,82	563.063,43	73.544,89
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	307.002,65	306.774,54	306.774,54	228,11	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	97.070,55	3.083.679,94	2.544.370,28	2.544.370,28	562.835,32	73.544,89
DESPESAS DE CAPITAL	46.991,17	4.714.554,42	4.082.628,97	3.975.732,14	631.925,45	153.888,00
INVESTIMENTOS	46.991,17	4.714.554,42	4.082.628,97	3.975.732,14	631.925,45	153.888,00
TOTAL	144.061,72	8.105.237,01	6.933.773,79	6.826.876,96	1.194.988,88	227.432,89



ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		Pagos (c)	Cancelados (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	5.152.212,78	5.146.272,78	5.940,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	809.820,10	809.820,10	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	4.342.392,68	4.336.452,68	5.940,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.576.804,71	1.576.804,71	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	1.576.804,71	1.576.804,71	0,00	0,00
TOTAL	0,00	6.729.017,49	6.723.077,49	5.940,00	0,00

GILBERTO
MELETTI:13426
222000

Assinado de forma digital
por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10
09:26:24 -03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital
por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:26:46
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:93118
333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:14:12
-03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 1

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA(I)	255.968.325,13	241.355.722,62	DESPESA ORÇAMENTÁRIA(VI)	209.738.716,54	201.563.122,69
Ordinária	255.885.619,14	241.349.169,18	Ordinária	209.738.716,54	201.448.566,69
Vinculada	82.705,99	6.553,44	Vinculada	0,00	114.556,00
1352 - CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	72.779,57	0,00	7009 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	114.556,00
7008 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	9.891,31	6.059,63			
7009 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	35,11	493,81			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS(VII)	8.885.081,21	46.258.508,89
			Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	8.885.081,21	46.258.508,89
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	35.405.243,40	30.742.030,59	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	32.168.463,70	29.431.072,49
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	6.911.650,27	8.105.237,01	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	6.826.876,96	7.215.670,78
Inscrição de Restos a Pagar Processados	9.911.512,18	6.729.017,49	Pagamento de Restos a Pagar Processados	6.723.077,49	6.400.112,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	18.582.080,95	15.889.806,59	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	18.618.509,25	15.797.319,69
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	17.969,50	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	17.969,50
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	210.829.226,83	215.984.177,69	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	251.410.533,91	210.829.226,83
Caixa e Equivalentes de Caixa	210.829.226,83	215.984.177,69	Caixa e Equivalentes de Caixa	251.337.754,34	210.829.226,83
			Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	72.779,57	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	502.202.795,36	488.081.930,90	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	502.202.795,36	488.081.930,90

GILBERTO
MELETTI:13426
222000

Assinado de forma
digital por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10
09:28:08 -03'00'

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma
digital por Lourenço
Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10
09:27:42 -03'00'

VIVIANE
BROCHETTO:93118
333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:15:05
-03'00'



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 1

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

E S P E C I F I C A Ç Ã O	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
ORDINÁRIA	266.023.191,26	-10.137.572,12	255.885.619,14	253.542.347,95	-12.193.178,77	241.349.169,18
VINCULADA	82.705,99	0,00	82.705,99	6.553,44	0,00	6.553,44
1352 - CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	72.779,57	0,00	72.779,57	0,00	0,00	0,00
7008 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	9.891,31	0,00	9.891,31	6.059,63	0,00	6.059,63
7009 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	35,11	0,00	35,11	493,81	0,00	493,81
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	266.105.897,25	-10.137.572,12	255.968.325,13	253.548.901,39	-12.193.178,77	241.355.722,62

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 10 de Março de 2022 e hora da emissão 08h e 50m

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49

GILBERTO
MELETTI:1342
6222000

Assinado de forma digital por GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 09:29:03 -03'00'

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:29:24 -03'00'

VIVIANE
BROCHETTO:931
18333049

Assinado de forma digital por VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:15:52 -03'00'



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 2

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	303.210.870,56	257.151.220,85	PASSIVO CIRCULANTE	40.041.634,19	36.281.331,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	251.337.754,34	210.829.226,83	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	10.239.471,94	11.388.857,63
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	15.512.498,08	15.768.430,26	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	16.372.765,33	16.725.198,72
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	18.600.864,65	15.164.936,13	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.056.183,87	6.432.922,62
ESTOQUES	17.396.349,16	15.135.902,28	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	236.609,44	514.165,76
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	363.404,33	252.725,35	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.136.603,61	1.220.186,55
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.106.518.012,70	1.036.638.943,26	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	42.521.882,55	58.894.647,80
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	692.295,54	1.578.675,26	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	42.521.882,55	58.894.647,80
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	692.295,54	1.578.675,26			
INVESTIMENTOS	18.603,96	19.149,58			
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	18.603,96	19.149,58			
IMOBILIZADO	1.097.694.402,74	1.028.897.574,80			
BENS MOVEIS	41.012.400,79	37.623.843,51			
BENS IMÓVEIS	1.082.457.857,96	1.006.985.816,99			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-25.775.856,01	-15.712.085,70			
INTANGÍVEL	8.112.710,46	6.143.543,62			
SOFTWARES	8.411.835,46	6.419.026,87			
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-299.125,00	-275.483,25			
			Patrimônio Líquido		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	1.327.165.366,52	1.198.614.185,03
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.327.165.366,52	1.198.614.185,03
TOTAL DO ATIVO	1.409.728.883,26	1.293.790.164,11	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.409.728.883,26	1.293.790.164,11
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes					
ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	251.410.533,91	210.829.226,83	PASSIVO FINANCEIRO	18.185.227,32	16.149.376,50
ATIVO PERMANENTE	1.158.318.349,35	1.082.960.937,28	PASSIVO PERMANENTE	71.410.475,75	87.275.901,31
TOTAL DO ATIVO	1.409.728.883,26	1.293.790.164,11	TOTAL DO PASSIVO	89.595.703,07	103.425.277,81
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	0,00	0,00		1.320.133.180,19	1.190.364.886,30
Quadro das Contas de Compensação					
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	6.254.744,46	5.145.467,53	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	58.894.647,88	75.619.846,52



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 2 de 2

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
			EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.428.550,12	121.829,13
TOTAL	6.254.744,46	5.145.467,53	TOTAL	61.323.198,00	75.741.675,65

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 10 de Março de 2022 e hora da emissão 09h e 02m

GILBERTO
MELETTI:1342
6222000

Assinado de forma
digital por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10
09:30:04 -03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital
por Lourenço Benetti
Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:30:25
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:931
18333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:16:44
-03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 1

Exercício de: 2021

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

FONTES DE RECURSOS		Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinários		232.917.532,46	194.454.782,19
0400	VINCULO LIVRE - INDIRETAS	232.917.532,46	194.454.782,19
Vinculados		307.774,13	225.068,14
1352	CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	72.779,57	0,00
7008	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	233.571,20	223.679,89
7009	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	1.423,36	1.388,25
8400	EXTRAORÇAMENTÁRIO INDIRETAS	0,00	0,00
TOTAL		233.225.306,59	194.679.850,33

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 10 de Março de 2022 e hora da emissão 09h e 02m

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

**GILBERTO
MELETTI:13
426222000**
Assinado de forma digital por GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 09:31:05 -03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

**Lourenço
Benetti
Bonfá**
Assinado de forma digital por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:31:30 -03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49

**VIVIANE
BROCHETTO:93
118333049**
Assinado de forma digital por VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:17:34 -03'00'



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 4

Exercício de: 2021

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	176.344,47	3.502.337,70
IMPOSTOS	0,00	0,00
TAXAS	176.344,47	3.502.337,70
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	255.676.661,69	244.198.077,52
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	255.676.661,69	244.198.077,52
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	11.877.599,65	13.345.805,29
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.430.874,99	7.128.638,71
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,15	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.446.724,51	6.217.166,58
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS	0,00	0,00
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	70.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	70.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 2 de 4

Exercício de: 2021

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	7.922.900,08	1.113.679,29
REAValiação DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	6.934.577,26	1.113.678,99
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	988.322,82	0,30
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	16.391.670,97	2.679.115,89
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	201,35	57,03
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	15.853.208,96	1.238.463,39
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	538.260,66	1.440.595,47
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	292.115.176,86	264.839.015,69
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	62.839.877,96	54.998.968,78
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	36.097.607,16	34.511.375,00
ENCARGOS PATRONAIS	23.767.127,96	17.628.752,73
BENEFÍCIOS A PESSOAL	2.975.142,84	2.858.841,05
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	112.616,94	51.563,52
APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
PENSÕES	0,00	0,00
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	112.616,94	51.563,52
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	100.027.407,06	76.641.731,87
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	16.748.353,26	13.680.106,13
SERVIÇOS	72.435.205,72	58.825.421,50
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	10.843.848,08	4.136.204,24
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	5.799.941,22	7.344.706,46
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	5.784.503,97	7.285.791,98



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 3 de 4

Exercício de: 2021

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	11,79
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	15.437,25	58.902,69
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	8.885.081,21	46.258.508,89
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	8.885.081,21	46.258.508,89
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	27.263.075,07	19.121.873,17
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	7.229.686,60	14.609.957,38
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	117.093,98	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	19.916.294,49	4.511.915,79
TRIBUTÁRIAS	2.636.195,58	2.617.704,49
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	73.892,72	201.182,95
CONTRIBUIÇÕES	2.562.302,86	2.416.521,54
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS-CMV	0,00	0,00
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS-CPV	0,00	0,00
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS-CSP	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.675.289,08	214.008,95
PREMIAÇÕES	0,00	0,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 4 de 4

Exercício de: 2021

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCENTIVOS	0,00	0,00
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.675.289,08	214.008,95
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	210.239.484,12	207.249.066,13
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	81.875.692,74	57.589.949,56

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 10 de Março de 2022 e hora da emissão 08h e 56m

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

GILBERTO
MELETTI:1342
6222000

Assinado de forma digital por GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 09:32:07 -03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

Lourenço
Benetti
Bonfá

Assinado de forma digital por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:32:29 -03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49

VIVIANE
BROCHETTO:9
3118333049

Assinado de forma digital por VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:18:30 -03'00'



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 1 de 3

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1)		
INGRESSOS	274.550.406,08	257.263.498,71
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	255.898.325,13	241.355.722,62
Receita Tributária	220.325,96	2.425.218,75
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	201,35	57,03
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	244.141.718,80	231.254.259,00
Remuneração das Disponibilidades	10.446.724,51	6.217.166,58
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.089.354,51	1.459.021,26
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	70.000,00	0,00
Intergovernamentais	70.000,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	70.000,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	18.582.080,95	15.907.776,09
DESEMBOLSOS	189.644.595,67	201.395.863,93
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	133.286.383,95	114.137.879,52
SANEAMENTO	130.736.737,06	111.726.307,41
ENCARGOS ESPECIAIS	2.549.646,89	2.411.572,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.784.503,97	7.285.791,98
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	5.784.503,97	7.285.791,98
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	22.997.337,72	17.898.394,35
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
Intragovernamentais	22.997.337,72	17.898.394,35
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	27.576.370,03	62.073.798,08
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	84.905.810,41	55.867.634,78
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	27.672.084,37	40.167.651,72
Aquisição de Ativo Não Circulante	25.606.541,81	37.651.793,76
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	2.065.542,56	2.515.857,96
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-27.672.084,37	-40.167.651,72
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	16.725.198,53	20.854.933,92
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	16.725.198,53	20.854.933,92
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-16.725.198,53	-20.854.933,92
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	40.508.527,51	-5.154.950,86
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	210.829.226,83	215.984.177,69
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	251.337.754,34	210.829.226,83



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

Página 3 de 3

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

Exercício de: 2021

NOTAS EXPLICATIVAS:

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 10 de Março de 2022 e hora da emissão 08h e 59m

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

**GILBERTO
MELETTI:13
426222000** Assinado de forma
digital por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10
09:33:09 -03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

**Lourenço
Benetti Bonfá** Assinado de forma
digital por Lourenço
Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10
09:33:27 -03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49

**VIVIANE
BROCHETTO:9
3118333049** Assinado de forma digital
por VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:19:10
-03'00'

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO FINANCEIRO 2021

ASPECTOS GERAIS

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

Autarquia do Município de Caxias do Sul, o Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE, foi criado pela Lei Municipal n.º 1.474, de 05 de janeiro de 1966, sendo as diretrizes que constituem sua identidade organizacional estabelecidas pela Portaria n.º 24.305, de 23 dezembro de 2015:

- **Missão:** prestar serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, de forma eficiente e qualificada, garantindo à população caxiense a constante melhoria, rumo à excelência, com sustentabilidade e responsabilidade socioambiental;
- **Visão:** ser reconhecido pela excelência na prestação de serviços públicos, na qualidade da água fornecida, no tratamento de esgoto de forma eficaz e na relação transparente com a comunidade, e
- **Valores:** excelência em abastecimento de água e esgotamento sanitário com qualidade, valorização dos servidores, responsabilidade fiscal e socioambiental, ética e transparência.

A Sede Administrativa está situada à Rua Pinheiro Machado, 1615, no Centro de Caxias do Sul e o Órgão da Administração Indireta está inscrito no CNPJ sob o n.º 88.659.313/0001-05.

NOTA 2 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163, de 04 de maio de 2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com o Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. Ressalta-se que a classificação da receita respeitou o ementário expedido pela STN – Secretaria do Tesouro Nacional – que criou segregação de acordo com os tipos: 0 – agregador, 1 – principal, 2 – multas e juros da respectiva receita, 3 – dívida ativa da respectiva receita e 4 – multas e juros da dívida ativa, registrados logo após os desdobramentos gerenciais. O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

NOTA 3 – UTILIZAÇÃO SUBSIDIÁRIA DE NORMAS NACIONAIS E INTERNACIONAIS

Considerando que não houve ausência de norma contábil aplicada ao setor público, não foram utilizadas, subsidiariamente, normas nacionais e internacionais.

NOTA 4 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2021 e coincidem com o ano civil, sendo compostas por: Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Foram elaboradas em observância aos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial, a Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar n.º 101, de 05 de maio de 2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e as seguintes Instruções de Procedimentos Contábeis (IPCs) publicadas pelo Ministério da Fazenda através da Secretaria do Tesouro Nacional:

- IPC 04 – Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial;
- IPC 05 – Metodologia para Elaboração da Demonstração das Variações Patrimoniais;
- IPC 06 – Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro;
- IPC 07 – Metodologia para Elaboração do Balanço Orçamentário, e
- IPC 08 – Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa.

NOTA 5 – OBSERVAÇÃO

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações. Incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

[ANEXO 12 DA LEI FEDERAL N.º 4.320 DE 17 DE MARÇO DE 1964]

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas estimadas e as despesas fixadas em confronto com as realizadas e foi elaborado em consonância com a IPC 07. Apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, liquidadas e pagas e o saldo da dotação.

Sua elaboração levou em consideração as classes 5, grupo 2 (*Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa*) e 6, grupo 2 (*Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa*) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP.

É composto por três quadros: (i) Principal; (ii) Execução dos Restos a Pagar Não Processados, e (iii) Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.

NOTA 1 – QUADRO PRINCIPAL

No Balanço Orçamentário, conforme previsto na IPC 07, as despesas são apresentadas pelos valores empenhados, já os valores das receitas informados são líquidos das respectivas deduções. A seguir, demonstra-se resumo do quadro principal do Balanço Orçamentário, sendo possível constatar que, no exercício financeiro de 2021, o resultado obtido foi superavitário:

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial (R\$)	Previsão Atualizada (R\$)	Receitas Realizadas (a) (R\$)	Saldo (R\$)		
Receitas Correntes	229.800.000,00	229.870.000,00	255.968.325,13	26.098.325,13		
Receitas de Capital	200.000,00	200.000,00	-	-200.000,00		
Somatório (R\$)	230.000.000,00	230.070.000,00	255.968.325,13	25.898.325,13		
Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (R\$)	Dotação Atualizada (R\$)	Despesas Empenhadas (b) (R\$)	Despesas Liquidadas (R\$)	Despesas Pagas (R\$)	Saldo da Dotação (R\$)
Despesas Correntes	150.370.769,89	176.252.169,89	165.281.775,12	161.037.459,37	154.070.808,04	10.970.394,77
Despesas de Capital	70.309.230,11	76.591.230,11	44.456.941,42	41.789.606,90	38.844.746,05	32.134.288,69
Reserva de Contingência	500.000,00	-	-	-	-	-
Somatório (R\$)	221.180.000,00	252.843.400,00	209.738.716,54	202.827.066,27	192.915.554,09	43.104.683,46
Superávit Orçamentário (R\$) = [(a) – (b)]			46.229.608,59			

Quadro 1: Resultado Orçamentário

No decorrer do exercício financeiro, via Decreto do Executivo Municipal, foram adequadas bimestralmente as metas de arrecadação, a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso do SAMAE.

NOTA 2 – RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS E INTRAORÇAMENTÁRIAS

A seguir, apresentamos a composição da receita orçamentária e o montante de suas deduções, evidenciando as importâncias registradas na arrecadação ao final do exercício:

Categoria Econômica/Origem da Receita	Arrecadação Bruta (R\$)	Deduções (R\$)	Arrecadação Líquida (R\$)
Receitas Correntes	266.105.897,25	10.137.572,12	255.968.325,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	220.513,79	187,83	220.325,96
Receita Patrimonial	10.446.925,86	-	10.446.925,86
Receita de Serviços	254.274.637,05	10.132.918,25	244.141.718,80
Transferências Correntes	70.000,00	-	70.000,00
Outras Receitas Correntes	1.093.820,55	4.466,04	1.089.354,51
Receitas de Capital	-	-	-
Total (R\$)	266.105.897,25	10.137.572,12	255.968.325,13

Tabela 1: Receita Orçamentária

A partir do exercício em análise, houve a extinção da *Taxa de Terreno Baldio* (receita tributária), mediante a edição da Lei Complementar Municipal n.º 633, de 21 de dezembro de 2020.

Quanto às operações intraorçamentárias, realizadas entre Órgãos Municipais, informa-se que não foram arrecadadas receitas intraorçamentárias no exercício de 2021 e que as despesas intraorçamentárias, referentes às contribuições para o Fundo de Aposentadoria e Pensão (FAPS) e ao atendimento à saúde – IPAM SAÚDE, totalizaram R\$22.997.337,72 (vinte e dois milhões, novecentos e noventa e sete mil, trezentos e trinta e sete reais e setenta e dois centavos).

Ainda, as transferências financeiras intraorçamentárias não constituem receitas e despesas orçamentárias, e, assim, não integram o Balanço Orçamentário, em conformidade com o que dispõem as Portarias STN/SOF n.º 163, de 04 de maio de 2001 e STN n.º 339, de 29 de agosto de 2001 e, encontram-se detalhadas na Nota 3 do Balanço Financeiro.

NOTA 3 – ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS E UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO

A execução orçamentária, no decorrer do exercício financeiro, necessitou de adequações, efetuadas através de reforço às dotações que se tornaram insuficientes. Tais adequações ocorreram através de Créditos Adicionais Suplementares, no total de R\$52.970.270,00 (cinquenta e dois milhões, novecentos e setenta mil, duzentos e setenta reais), sendo fontes de recursos:

Origem do Recurso	Valor (R\$)
Superávit Financeiro	31.593.400,00
Auxílios e Convênios	70.000,00
Suplementações Orçamentárias na Mesma Entidade	21.306.870,00
Reduções Orçamentárias na Mesma Entidade	21.306.870,00

Tabela 2: Origem do Recurso

Não ocorreu, no exercício de 2021, a abertura de créditos especiais e extraordinários conforme previsto nos termos do artigo 167 da Constituição Federal.

Depreende-se que, as suplementações cuja origem é a anulação parcial ou total de dotações orçamentárias, inclusive de créditos destinados à reserva de contingência, não alteraram o orçamento original.

Assim, atualizou-se, no decorrer do exercício, a proposta orçamentária inicial para R\$252.843.400,00 (duzentos e cinquenta e dois milhões, oitocentos e quarenta e três mil e quatrocentos reais), sendo possível concluir que, em termos percentuais, houve a execução orçamentária da ordem de 82,95%.

Abaixo demonstramos a utilização do superávit financeiro do exercício anterior na abertura de créditos adicionais suplementares, dentro de seus limites disponíveis:

Recursos Ordinários e Vinculados	Superávit Financeiro Apurado em 31/12/2020 (R\$)	Utilização em Créditos Suplementares (R\$)	Utilização em Créditos Adicionais/Superávit Financeiro - %
Código do Recurso/Descrição			
0400 – Recurso Livre - Administração Indireta	194.454.782,19	31.593.400,00	16,25
7008 – Alienação de Bens Imóveis	223.679,89	-	-
7009 – Alienação de Bens Móveis	1.388,25	-	-
Totais (R\$)	194.679.850,33	31.593.400,00	16,23

Tabela 3: Utilização do Superávit Financeiro

NOTA 4 – RESTOS A PAGAR

As despesas que foram empenhadas e não pagas até 31 de dezembro de 2021 foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 36 e 92 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, observadas as recomendações da Instrução Normativa n.º 13, de 16 de novembro de 2021, do Tribunal de Contas do Estado, e os preceitos da Lei Complementar n.º 101, de 05 de maio de 2000.

À continuação, sintetizamos os valores inscritos em restos a pagar não processados e processados no exercício de 2021, sendo os primeiros inscritos tão somente em contas das classes de Controles da Aprovação e Execução do Planejamento e Orçamento:

Quadro da Inscrição de Restos a Pagar no Exercício (R\$)			
Despesas Orçamentárias	RPNP - Inscrição no Exercício (a)	RPP - Inscrição no Exercício (b)	Total inscrito no exercício = [(a) + (b)]
Correntes	4.244.315,75	6.966.651,33	11.210.967,08
Pessoal e encargos sociais	-	24.145,77	24.145,77
Outras despesas correntes	4.244.315,75	6.942.505,56	11.186.821,31
De Capital	2.667.334,52	2.944.860,85	5.612.195,37
Investimentos	2.667.334,52	2.944.860,85	5.612.195,37
Totais	6.911.650,27	9.911.512,18	16.823.162,45

Quadro 2: Valores Inscritos em Restos a Pagar

A IPC 07, que trata desta demonstração contábil, apresenta como anexos, os quadros da Execução dos Restos a Pagar Não Processados e da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados. Já, a Corte de Contas do Estado sintetizou as informações sobre a execução dos restos a pagar de exercícios anteriores em quadro único, que a seguir demonstramos:

Quadro da Execução dos Restos a Pagar (R\$)						
Despesas Orçamentárias	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPP Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo de restos a pagar – Exercícios Anteriores = [(a) + (b) – (d) – (e)]
Correntes	3.487.753,14	5.152.212,78	2.845.204,82	7.997.417,60	569.003,43	73.544,89
Pessoal e encargos sociais	307.002,65	809.820,10	306.774,54	1.116.594,64	228,11	-
Outras despesas correntes	3.180.750,49	4.342.392,68	2.538.430,28	6.880.822,96	568.775,32	73.544,89
De Capital	4.761.545,59	1.576.804,71	4.082.628,97	5.552.536,85	631.925,45	153.888,00
Investimentos	4.761.545,59	1.576.804,71	4.082.628,97	5.552.536,85	631.925,45	153.888,00
Totais	8.249.298,73	6.729.017,49	6.927.833,79	13.549.954,45	1.200.928,88	227.432,89

Quadro 3: Quadro da Execução dos Restos a Pagar de Exercícios Anteriores

O anexo constante da demonstração contábil gerada pelo Sistema de Auditoria e Prestação de Contas – SIAPC – apresentou a dedução relativa ao cancelamento de restos a pagar processados diretamente dos valores liquidados no período.

NOTA 5 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra o resultado orçamentário, calculado pela simples diferença entre as receitas arrecadadas (líquidas das deduções) e as despesas empenhadas. Desta forma, verifica-se que, no exercício em tela, o Superávit Orçamentário foi de R\$46.229.608,59 (quarenta e seis milhões, duzentos e vinte e nove mil, seiscentos e oito reais e cinquenta e nove centavos), que corresponde a 20,10% do orçamento original da Autarquia. Abaixo, apresentamos quadro sintético com informações extraídas do Anexo 12, evidenciando resultado orçamentário superavitário obtido no exercício de 2021:

Resultado Orçamentário (em R\$)					
Receitas (a)		Despesas (b)		Resultado =[(a) – (b)]	
Receitas Correntes	255.968.325,13	Despesas Correntes	165.281.775,12	Superávit Corrente (d)	90.686.550,01
Receitas de Capital	-	Despesas de Capital	44.456.941,42	Déficit de Capital (e)	(44.456.941,42)
Resultado Orçamentário =[(d) + (e)]				46.229.608,59	

Quadro 4: Resultado Orçamentário

A segregação do resultado orçamentário por categoria econômica permite apurar a capitalização ou a descapitalização orçamentária. Do quadro anterior, depreende-se que houve capitalização orçamentária, posto que a receita corrente foi aplicada em despesas de capital, fato que pode ser confirmado pela apuração simultânea de superávit corrente e déficit de capital.

BALANÇO FINANCEIRO

[ANEXO 13 DA LEI FEDERAL N.º 4.320 DE 17 DE MARÇO DE 1964]

Elaborado em consonância com a IPC 06, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. Assim, contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios, o que permite elaborarmos o seguinte quadro:

Resumo da Movimentação Financeira (R\$)			
Saldo do exercício anterior (a)	210.829.226,83	Dispêndios (c)	250.792.261,45
Ingressos (b)	291.373.568,53	Despesas Orçamentárias	209.738.716,54
Receitas Orçamentárias	255.968.325,13	Transf. Financeiras Concedidas	8.885.081,21
Recebimentos Extraorçamentários	35.405.243,40	Pagamentos Extraorçamentários	32.168.463,70
Saldo para o exercício seguinte = [(a) + (b) – (c)]			251.410.533,91

Quadro 5: Resumo da Movimentação Financeira

O Balanço Financeiro foi elaborado utilizando-se das seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público: (a) Classes 1 (*Ativo*) e 2 (*Passivo*) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte; (b) Classe 3 (*Variações Patrimoniais Diminutivas*) para as transferências financeiras concedidas; (c) Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, e (d) Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

NOTA 1 – RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

No Balanço Financeiro, conforme previsto na IPC 06, as despesas são apresentadas pelos valores empenhados, já as receitas orçamentárias são informadas líquidas das respectivas deduções, ambas estão segregadas em destinações ordinárias e vinculadas. As deduções orçamentárias da receita podem ser verificadas na Nota 2 do Balanço Orçamentário.

NOTA 2 – RECEBIMENTOS E PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Os valores registrados nestes grupos referem-se a operações que não transitam pelo orçamento, bem como aos pagamentos de restos a pagar de exercícios anteriores e às inscrições de restos a pagar processados e não processados, procedidas por ocasião do encerramento do exercício e demonstradas por categoria econômica da despesa, em quadros constantes da Nota 4 do Balanço Orçamentário. Objetivando um melhor alinhamento com a IPC 06, nos agrupamentos *Recebimentos* e *Pagamentos Extraorçamentários*, foi informada a movimentação, a débito e a crédito, das contas financeiras do Ativo e Passivo Circulante, sob o título de *Outros Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários*, por ser a melhor técnica contábil e guardar conformidade com os dados apresentados na Demonstração dos Fluxos de Caixa. A seguir, apresentamos as movimentações ocorridas no exercício de 2021:

Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários	Ingressos (R\$)	Dispêndios (R\$)
Inscrição/Pagamento de Restos a pagar não processados	6.911.650,27	6.826.876,96
Inscrição/Pagamento de Restos a pagar processados	9.911.512,18	6.723.077,49
Depósitos restituíveis e valores vinculados	18.582.080,95	18.618.509,25
Consignações	4.425.434,98	4.390.322,14
Depósitos Judiciais	100.000,00	100.000,00
Depósitos não judiciais	502.730,36	585.828,31
Valores restituíveis – Intra OFSS – Consignações	13.553.915,61	13.542.358,80
Totais (R\$)	35.405.243,40	32.168.463,70

Tabela 4: Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários

NOTA 3 – TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

As transferências financeiras intragovernamentais concedidas estão detalhadas no demonstrativo a seguir apresentado:

Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas	
Destino	Montante (R\$)
Repasse ao IPAM Saúde – Lei Complementar Municipal n.º 298, de 20 de dezembro de 2007	5.584,20
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 1203/2018 – Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional – PCMSO	16.587,53
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 715/2018 – Patrulhamento ambiental/rural pela Guarda Municipal – Proteção dos Mananciais do SAMAE	755.617,16
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Termos de Compromisso e Responsabilidade Ambiental – SEMMA	1.978,48
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Lei Complementar n.º 614, de 16 de setembro de 2020 – Transferências devido utilização das redes coletoras unitárias da SMOSP	8.105.313,84
Total (R\$)	8.885.081,21

Tabela 5: Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas

NOTA 4 – SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR E PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Compõe-se pela soma das disponibilidades financeiras da Autarquia e dos direitos de atributos financeiros com destinação vinculada, sendo a fidedignidade dos saldos bancários assegurada pela realização de conciliações bancárias de forma habitual.

NOTA 5 – RESULTADO FINANCEIRO

Como descrito no MCASP, o resultado financeiro do exercício não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. O superávit financeiro apurado no Balanço Financeiro não é fonte de recursos para a abertura de créditos adicionais, pois representa apenas que o montante de ingressos do período é superior ao montante de dispêndios. Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro; entretanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da

gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público, e vice-versa. Análises devem ser feitas em conjunto com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias.

O Balanço Financeiro permite a apuração do resultado financeiro do exercício, cálculo que pode ser realizado de duas formas:

Metodologia 1	Valor (R\$)
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte	251.410.533,91
(-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior	210.829.226,83
(=) Resultado Financeiro do Exercício	40.581.307,08

Tabela 6: Resultado Financeiro (Metodologia 1)

Metodologia 2	Valor (R\$)
Receitas Orçamentárias	255.968.325,13
(+) Recebimentos Extraorçamentários	35.405.243,40
(-) Despesas Orçamentárias	209.738.716,54
(-) Transferências Financeiras Concedidas	8.885.081,21
(-) Pagamentos Extraorçamentários	32.168.463,70
(=) Resultado Financeiro do Exercício	40.581.307,08

Tabela 7: Resultado Financeiro (Metodologia 2)

O resultado financeiro apresentado, deduzido o saldo final registrado na conta de direito 1.1.3.5 – *Depósitos restituíveis e valores vinculados* – de R\$72.779,57 (setenta e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e sete centavos), totaliza a variação líquida de caixa positiva apresentada na Demonstração dos Fluxos de Caixa, qual seja, R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos).

BALANÇO PATRIMONIAL

[ANEXO 14 DA LEI FEDERAL N.º 4.320 DE 17 DE MARÇO DE 1964]

O Balanço Patrimonial observou a IPC 04 para sua elaboração, sendo que a classificação das contas considerou a segregação em circulante e não circulante, tomando por base os atributos de conversibilidade e exigibilidade, respectivamente, para as classes de ativo e passivo. É composto pelos seguintes quadros:

- (i) Principal: foi elaborado utilizando-se as classes 1 (*Ativo*) e 2 (*Passivo e Patrimônio Líquido*) do PCASP;
- (ii) Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: foram apresentados pelos seus valores totais, com segregação realizada de acordo com os atributos das contas;
- (iii) Contas de Compensação: foi elaborado utilizando-se os Grupos de Execução dos Atos Potenciais Ativos e Passivos da classe 8 (*Controles Credores*) do PCASP, e
- (iv) Superávit/Déficit Financeiros: cuja elaboração levou em conta o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte/Destinação de Recurso.

NOTA 1 – ATIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

NOTA 1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Este agrupamento compreende o somatório das disponibilidades financeiras do Órgão, de liquidez imediata, atualizadas até a data de encerramento do exercício de 2021, avaliadas pelo valor justo, representando os recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da Autarquia, respeitadas as destinações previstas nas peças orçamentárias.

NOTA 1.2 – CRÉDITOS A CURTO E LONGO PRAZOS

Os valores que compõem os grupos *Créditos a Curto Prazo* e *Créditos a Longo Prazo* referem-se aos créditos oriundos de Dívida Ativa, líquidos dos ajustes a valores recuperáveis.

NOTA 1.2.1 – DÍVIDA ATIVA

A Dívida Ativa compreende os créditos a favor da Autarquia, de origem tributária e não tributária, não recebidos nas datas apazadas, e cuja certeza e liquidez foram apuradas. Os valores registrados são apresentados de forma corrigida, acrescidos de atualização monetária, juros e multas incorridos até a data do Balanço Patrimonial.

NOTA 1.2.1.1 – SEGREGAÇÃO EM CURTO E LONGO PRAZOS

A segregação da Dívida Ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia de cálculo sugerida pela Portaria STN n.º 564, de 27 de outubro de 2004, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Tem-se, então, os seguintes valores, utilizados para registro em curto prazo, indicados na última coluna, representando o saldo contábil final apurado no exercício de 2021 e, consequentemente, o saldo contábil inicial para o exercício de 2022:

Recebimentos – Exercícios Anteriores e Média – Dívida Ativa Tributária (R\$)				
Histórico de Recebimentos Passados			Total	Dobro da Média Anual
2019 (a)	2020 (b)	2021 (c)	(d) = [(a) + (b) + (c)]	2 x [(d)/3]
353.046,81	45.359,48	43.981,49	147.462,59	294.925,19

Recebimentos – Exercícios Anteriores e Média – Dívida Ativa Não Tributária (R\$)				
Histórico de Recebimentos Passados			Total	Dobro da Média Anual
2019 (a)	2020 (b)	2021 (c)	(d) = [(a) + (b) + (c)]	2 x [(d)/3]
7.513.363,86	7.768.919,53	7.544.076,94	7.608.786,44	15.217.572,89

Tabela 8: Recebimentos – Exercícios Anteriores e Média

NOTA 1.2.1.2 – AJUSTES A VALOR RECUPERÁVEL

Embora gozem de prerrogativas jurídicas para cobrança, os créditos inscritos em Dívida Ativa apresentam elevado grau de incerteza quanto a sua realização. Em conformidade com a previsão existente no MCASP, caberá a cada Ente a escolha da metodologia que melhor retrate a expectativa de recebimentos dos créditos inscritos. A Autarquia utiliza, como parâmetro, a técnica sugerida pela Portaria STN n.º 564, de 27 de outubro de 2004, baseada no histórico de recebimentos passados, utilizando os últimos três exercícios para os cálculos, segregados por tipo de crédito: tributário e não tributário. Desta forma, constituiram-se os procedimentos de ajustes a valores recuperáveis, registrados por meio de contas redutoras do ativo e revistos anualmente.

AJUSTE PARA PERDAS DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

1 – Cálculo da média ponderada dos recebimentos, abaixo demonstrado:

Dívida Ativa Tributária			
Histórico de Recebimentos Passados	2018 (R\$)	2019 (R\$)	2020 (R\$)
(a) Soma dos Saldos Contábeis da Dívida Ativa	79.996.424,88	91.658.300,19	104.741.460,87
(b) Média Mensal dos Saldos Contábeis [(b) = (a)/12]	6.666.368,74	7.638.191,68	8.728.455,07
(c) Soma da Arrecadação de Dívida Ativa (principal, multas e juros)	296.417,61	353.046,81	45.359,48
(d) Média Mensal dos Recebimentos [(d) = (c)/12]	24.701,47	29.420,57	3.779,96
(e) Média ponderada de recebimentos [(e) = ((d)/(b))*100%]	0,37%	0,39%	0,04%

Tabela 9: Dívida Ativa Tributária – Média Ponderada

2 – Cálculo da média percentual de recebimentos: $(0,37\% + 0,39 + 0,04\%)/3 = 0,26\%$

3 – Índice de ajuste para perdas: $100\% - 0,26\% = 99,74\%$

4 – Evidenciação do montante recuperável, ao final do exercício de 2021:

(a) Saldo da dívida ativa tributária – longo prazo	R\$4.504.554,09
(b) Índice de ajuste para perdas	99,74%
(c) Valor do ajuste para perdas da dívida ativa tributária [(c) = (a) x (b)]	R\$4.492.842,25
(d) Montante recuperável [(d) = (a) – (c)]	R\$11.711,84

Tabela 10: Evidenciação do Montante Recuperável

AJUSTE PARA PERDAS DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA

1 – Cálculo da média ponderada dos recebimentos, abaixo demonstrado:

Dívida Ativa Não Tributária			
Histórico de Recebimentos Passados	2018 (R\$)	2019 (R\$)	2020 (R\$)
(a) Soma dos Saldos da Dívida Ativa (total)	453.341.357,46	524.912.199,51	584.336.020,84
(b) Média mensal dos saldos [(b) = (a)/12]	37.778.446,46	43.742.683,29	48.749.093,91
(c) Soma da arrecadação de Dívida Ativa (principal, multas e juros)	7.675.538,10	7.513.363,86	7.768.919,53
(d) Média mensal dos recebimentos [(d) = (c)/12]	639.628,18	626.113,66	647.409,96
(e) Média ponderada de recebimentos [(e) = ((d)/(b)*100)%]	1,69%	1,43%	1,33%

Tabela 11: Dívida Ativa Não Tributária – Média Ponderada

2 – Cálculo da média percentual de recebimentos: $(1,69\% + 1,43\% + 1,33\%)/3 = 1,48\%$

3 – Índice de ajuste para perdas: $100\% - 1,50\% = 98,52\%$

4 – Evidenciação do montante recuperável, ao final do exercício de 2021:

(a) Saldo da dívida ativa não tributária - longo prazo	R\$45.985.385,47
(b) Índice de ajuste para perdas	98,52%
(c) Valor do ajuste para perdas da dívida ativa não tributária [(c) = (a) x (b)]	R\$45.304.801,77
(d) Montante recuperável [(d) = (a) – (c)]	R\$680.583,70

Tabela 12: Evidenciação do Montante Recuperável

NOTA 1.2.2 – DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Houve o registro de expectativa de direito, sob o título de *Créditos por Danos ao Patrimônio Apurados em Processos Judiciais*, decorrente de depósito judicial realizado.

Fora contabilizado o direito financeiro referente ao Termo de Convênio n.º 3083/2020 – Convênio SEOH/RS FPE 3053/2020 – Perfuração de poço artesiano, firmado entre o Estado do Rio Grande do Sul e o Município de Caxias do Sul (Poder Executivo – Administração Direta), que é o titular da conta bancária, sendo o SMAE o Órgão executor do objeto.

Sob o enfoque patrimonial, consideraram-se, como receita lançada, registrada mediante a ocorrência dos fatos geradores, os créditos a receber gerados no exercício de 2021, porém com vencimento no exercício de 2022.

NOTA 1.3 – ESTOQUES

Compreende o valor dos bens adquiridos com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Os registros contábeis das entradas de material em estoque, ocorrem pela liquidação da despesa, sendo utilizado como método para mensuração das saídas, o custo médio ponderado, conforme determina o inciso III, art. 106 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964.

O inventário dos bens de estocados para consumo foi realizado pela Comissão para Elaboração de Inventário de Bens do Almoxarifado, nomeada pela Portaria n.º 28.513, de 23 de novembro de 2021.

NOTA 1.4 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

A conta *Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente* refere-se as despesas com a renovação de seguros contratados pela Autarquia, assinaturas e anuidades e licenças de softwares, apropriadas mensalmente, em observância ao princípio da competência, nos exercícios subsequentes pelo seu fato gerador.

NOTA 1.5 – INVESTIMENTOS

Ao final do exercício, foram atualizadas as *Participações Permanentes*, tomando-se por base o quantitativo de ações e seu valor patrimonial. A Autarquia é acionista das empresas Brasil Telecom/Oi S/A, CEEE – GT Cia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica e Telef Brasil S/A.

NOTA 1.6 – ATIVO IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Não houve, no exercício, alienação de bens.

NOTA 1.6.1 – COMPOSIÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

O ativo imobilizado é composto por bens móveis e imóveis e totalizou, ao final do exercício, R\$1.097.694.402,74 (um bilhão, noventa e sete milhões, seiscentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e dois reais e setenta e quatro centavos), valor distribuído em várias contas contábeis, conforme detalhado na tabela a seguir:

Ativo Imobilizado	Valor (R\$)
Bens Móveis (a)	41.012.400,79
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	26.592.346,53
Bens de Informática	4.794.441,31
Moveis e Utensílios	2.327.241,91
Materiais culturais, educacionais e de comunicação	445.934,53
Veículos	6.744.580,56
Demais bens móveis	107.855,95
Bens Imóveis (b)	1.082.457.857,96
Bens de Uso Especial	816.748.669,38
Bens de Uso Comum do Povo	229.642.477,11
Bens Imóveis em Andamento	36.010.900,47
Instalações	55.811,00

Depreciação Acumulada (c)	25.775.856,01
TOTAL = [(a) + (b) - (c)]	1.097.694.402,74

Tabela 13: Composição do Saldo do Ativo Imobilizado

NOTA 1.6.2 – COMPOSIÇÃO DO ATIVO INTANGÍVEL

Os Bens Intangíveis da Autarquia foram mensurados pelo seu custo histórico deduzida a amortização acumulada, totalizando ao final do exercício R\$8.112.710,46 (oito milhões, cento e doze mil, setecentos e dez reais e quarenta e seis centavos).

NOTA 1.6.3 – DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

O registro da depreciação dos bens móveis e imóveis e da amortização dos bens intangíveis foi realizado utilizando-se o método das cotas constantes, também denominado de método linear, em que os registros do encargo permanecem inalterados durante a vida útil de cada bem.

As variáveis utilizadas para o cálculo da depreciação são a vida útil e o valor residual individual de cada bem. A definição da vida útil econômica, por questões de julgamento, é diferenciada para bens usados e novos: para os bens adquiridos até 31 de março de 2014, é resultado de avaliação técnica; e, para os bens novos, o Órgão elaborou tabela de depreciação contendo o tempo de vida útil e os percentuais residuais a serem aplicados, utilizando como parâmetro a macrofunção 020330 do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, estabelecida na Instrução Normativa SMAE n.º 009, de 17 de dezembro de 2019.

No decorrer do exercício, procederam-se adequações nos registros contábeis das depreciações dos bens imóveis, utilizando-se, como contrapartida, a conta *Ajuste de Exercícios Anteriores*.

NOTA 1.6.4 – IMOBILIZADOS E INTANGÍVEIS RECEBIDOS POR CESSÃO DE USO OU OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Os ativos imobilizados e intangíveis obtidos a título de Cessão de Uso estão registrados em contas contábeis de controle, sendo que a origem é a Administração Direta (Poder Executivo – Município de Caxias do Sul) e, ao final do exercício, totalizaram R\$118.440,00 (cento e dezoito mil, quatrocentos e quarenta reais), já os bens cedidos, sob o mesmo título, pela Autarquia ao Município importaram em R\$97.447,02 (noventa e sete mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e dois centavos).

No ano de 2021, foram realizadas doações ao Município no valor de R\$3.595,80 (três mil, quinhentos e noventa e cinco reais e oitenta centavos), em consonância com o disposto nos Processos Administrativos n.ºs 2020018271, 2021000429 e 2021001839.

NOTA 1.6.5 – INVENTÁRIO ANUAL

O inventário dos bens integrantes do acervo patrimonial da Autarquia foi realizado pelos membros da Comissão Permanente de Inventário Patrimonial, nomeados pela Portaria n.º 28.385, de 01 de setembro de 2021, de acordo com o disposto na Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964.

NOTA 2 – PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

NOTA 2.1 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

As informações desta linha compreendem o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência, tais provisões são passivos constituídos com base em estimativas das prováveis saídas de recursos. Esta linha ainda registra as obrigações referentes a pessoal (inclusive precatórios) e encargos sociais a pagar.

A provisão para férias é calculada mensalmente a razão de 1/12 (um doze avos) sobre o salário base de cálculo, considerando-se, também, os eventos de atualização e acréscimos legais pertinentes. A provisão para os encargos sociais é calculada sobre a provisão para férias, considerando-se as alíquotas e incidências legais. O saldo de provisão de férias e encargos sociais representa o saldo financeiro das férias, vencidas e proporcionais, na data de 31 de dezembro de 2021 e, totalizou ao final do exercício R\$8.943.987,30 (oito milhões, novecentos e quarenta e três mil, novecentos e oitenta e sete reais e trinta centavos).

A constituição da provisão de licença-prêmio observou, para sua composição, o critério do direito adquirido, considerando-se o quinquênio trabalhado, conforme estabelecido pela Lei Complementar Municipal n.º 3.673, de 24 de junho de 1991. Assim, o saldo dessa provisão é composto apenas pelas licenças-prêmio já adquiridas, cujo valor acumulado ao final do exercício era de R\$1.142.785,49 (um milhão, cento e quarenta e dois mil, setecentos e oitenta e cinco reais e quarenta e nove centavos).

Os precatórios de pessoal estão registrados pelo valor atualizado, até a data do Balanço Patrimonial, de acordo com a informação recebida do Tribunal de Justiça, totalizando R\$128.553,38 (cento e vinte e oito mil, quinhentos e cinquenta e três reais e trinta e oito centavos), já os restos a pagar processados referentes a encargos sociais totalizaram R\$24.145,77 (vinte e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e setenta e sete centavos).

NOTA 2.2 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO E LONGO PRAZOS

Trata-se de obrigações financeiras internas, captadas em exercícios anteriores, ajustadas ao saldo devedor, mensuradas pelos valores originais, acrescidas de atualização monetária, juros e demais encargos exigíveis até a data do Balanço Patrimonial, segregadas em curto e longo prazos, observando-se o critério da exigibilidade. Ainda, igualmente há registro do montante nas contas de natureza de controles devedores e credores, sob o título de *Garantias e Contragarantias*. Ao final do exercício, o saldo devedor dos financiamentos totalizou R\$58.894.647,88 (cinquenta oito milhões, oitocentos e noventa e quatro mil, seiscentos e quarenta e sete reais e oitenta e oito centavos).

Agente Financeiro	Contrato de Financiamento	Encargos	Término	Valor a Curto Prazo (R\$)	Valor a Longo Prazo (R\$)	Saldo Devedor (R\$)
CEF	EN.2615.0154011-66/04 – Pro-Saneamento Abastecimento de Água	12,00% a.a.	09/02/2022	43.391,04	-	43.391,04
CAIXA RS	008/2007 – E.T.E. Belo	10,50% a.a.	05/10/2028	553.364,51	4.621.513,51	5.174.878,02
CAIXA RS	009/2007 – E.T.E. Pena Branca	10,50% a.a.	05/10/2028	757.306,15	6.324.765,29	7.082.071,44
BANRISUL	001/2006 – E.T.E. Samuara	9,9% a.a.	15/12/2028	179.131,09	1.060.190,32	1.239.321,41
BANRISUL	003/2006 – E.T.E. Pinhal	9,9% a.a.	15/12/2028	1.241.709,74	7.349.079,81	8.590.789,55
BANRISUL	002/2006 – E.T.E. Tega 2ª Etapa	9,9% a.a.	15/12/2028	1.756.133,05	10.393.702,79	12.149.835,84
BNDES	08.2.0364.1 – Sistema Marrecas	8,00 a.a.	15/06/2023	9.538.180,75	4.624.756,73	14.162.937,48
BNDES	14.2.0339.1 – Ampli. Distrib. Água Sist. Marrecas/Faxinal/Samuara	7,90% a.a.	15/07/2026	2.303.549,00	8.147.874,10	10.451.423,10
Totais (R\$)						58.894.647,88

Tabela 14: Operações de Crédito Vigentes

NOTA 2.3 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Referem-se a obrigações contraídas com fornecedores nacionais, decorrentes da execução orçamentária da despesa, no valor de R\$9.756.187,13 (nove milhões, setecentos e cinquenta e seis mil, cento e oitenta e sete reais e treze centavos) e precatórios de terceiros, contabilmente inscritos no exercício, no valor de R\$2.299.996,74 (dois milhões, duzentos e noventa e nove mil, novecentos e noventa e seis reais e setenta e quatro centavos).

NOTA 2.4 – OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

Houve a desconstituição de obrigação existente entre a Administração Direta e o SAMAE, devido a depósito judicial realizado, permutando-se assim a obrigação por registro de expectativa de direito, sob o título de *Créditos por Danos ao Patrimônio Apurados em Processos Judiciais*. Os demais valores registrados neste grupo referem-se à inscrição de restos a pagar processados das contribuições a recolher relativas ao PIS/PASEP.

NOTA 2.5 – DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Demonstra valores não pertencentes ao Órgão, retidos ou consignados nos pagamentos efetuados, devido à responsabilidade legal, ou ainda, valores oriundos de exigência como garantia na execução dos contratos firmados com a Autarquia. As cauções recebidas em dinheiro, bem como os rendimentos bancários delas decorrentes, são registrados como receita extraorçamentária e o recurso mantido em contas bancárias específicas, totalizando R\$980.101,73 (novecentos e oitenta mil, cento e um reais e setenta e três centavos).

NOTA 3 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Abaixo, apresenta-se quadro evidenciando o Patrimônio Líquido, demonstrando assim a composição da linha *Resultados Acumulados* apresentada no Balanço Patrimonial:

Resultados Acumulados	Valor (R\$)
Resultado do Exercício (a)	81.875.692,74
Resultados de Exercícios Anteriores (b)	1.198.614.185,03
Ajustes de Exercícios Anteriores (c)	46.675.488,75
Patrimônio Líquido [(d) = (a) + (b) + (c)]	1.327.165.366,52

Quadro 6: Resultados Acumulados

Ainda, o Patrimônio Líquido, de R\$1.327.165.366,52 (um bilhão, trezentos e vinte e sete milhões, cento e sessenta e cinco mil, trezentos e sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavos), é composto pelo resultado patrimonial do exercício, evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, R\$81.875.692,74 (oitenta e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e quatro centavos), somado aos Resultados de Exercícios Anteriores, R\$1.198.614.185,03 (um bilhão, cento e noventa e oito milhões, seiscentos e quatorze mil, cento e oitenta e cinco reais e três centavos) e aos valores decorrentes de ajustes de exercícios anteriores R\$46.675.488,75 (quarenta e seis milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e setenta e cinco centavos).

No exercício de 2021, foram contabilizados valores diretamente à conta de *Ajustes de Exercícios Anteriores*, lançamentos agrupados abaixo demonstrados:

Registros Contábeis	Valor (R\$)
Reversão de depreciação	637.102,97
Incorporação de bens patrimoniais móveis	2.527,21
Desincorporação de bens patrimoniais imóveis	(209.699,88)
Desincorporação de Passivos	564.198,24
Adequação de saldo contábil dos bens imóveis aos controles analíticos da Seção de Registro de Patrimônio	45.681.360,21
Total (R\$)	46.675.488,75

Tabela 15: Ajustes de Exercícios Anteriores

NOTA 4 – QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTE

Conforme disposto no art. 105 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, o quadro seguinte apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes conferindo viés orçamentário ao Balanço Patrimonial. A classificação apresentada é segregada pela dependência ou não de autorização legislativa para a realização dos ativos e amortização ou resgate dos passivos.

Situação Financeira (R\$)		Situação Permanente (R\$)	
Ativo Financeiro (a)	251.410.533,91	Ativo Permanente (c)	1.158.318.349,35
Disponível	251.337.754,34	Investimentos	18.603,96
Realizável	72.779,57	Ativo Imobilizado e Intangível	1.105.807.113,20
Passivo Financeiro (b)	18.185.227,32	Créditos	34.732.878,70
Restos a pagar não processados	7.032.186,33	Valores	17.759.753,49
Restos a pagar processados	10.018.409,01	Passivo Permanente (d)	71.410.475,75
Valores Restituíveis	1.134.631,98	Dívida Fundada Interna	42.521.882,55
Resultado Financeiro = [(a) – (b)]	233.225.306,59	Dívida Flutuante	28.888.593,20
		Resultado Permanente = [(c) – (d)]	1.086.907.873,60

Quadro 7: Situações Financeira e Permanente

Mediante análise dos dados apresentados, ajustados em observância à inscrição do montante dos restos a pagar não processados, registrados somente em contas contábeis de controle – classes 5 e 6, obteve-se um Saldo Patrimonial, $[(a) + (d)] - [(b) + (e)]$, de R\$1.320.133.180,19 (um bilhão, trezentos e vinte milhões, cento e trinta e três mil, cento e oitenta reais e dezenove centavos); diferenciando-se, portanto, do Patrimônio Líquido, $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$, R\$1.327.165.366,52 (um bilhão, trezentos e vinte e sete milhões, cento e sessenta de cinco mil, trezentos e sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

Balço Patrimonial (R\$)	
Situaço Financeira	R\$233.225.306,59
Ativo Financeiro (a)	R\$251.410.533,91
Passivo Financeiro (b)	R\$18.185.227,32
RPNP (c)	R\$7.032.186,33
Situaço Permanente	R\$1.086.907.873,60
Ativo Permanente (d)	R\$1.158.318.349,35
Passivo Permanente (e)	R\$71.410.475,75
Saldo Patrimonial = (((a) + (d)) – ((b) + (e)))	R\$1.320.133.180,19
Patrimônio Líquido = (((a) + (d)) – ((b) – (c) + (e)))	R\$1.327.165.366,52

Quadro 8: Síntese do Balço Patrimonial

NOTA 5 – QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O Superávit Financeiro, abaixo apresentado, apurado no Balço Patrimonial, está desdobrado por vínculos de recursos utilizados pelo Órgão, sendo que, no exercício de 2021, foi de R\$233.225.306,59 (duzentos e trinta e três milhões, duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e seis reais e cinquenta e nove centavos).

Tipo de Recurso	Disponibilidade (R\$)	Obrigações (R\$)	Superávit Financeiro (R\$)
Recursos Ordinários	251.102.759,78	18.185.227,32	232.917.532,46
0400 – Recurso Livre – Administração Indireta	249.968.127,80	17.050.595,34	232.917.532,46
8400 – Recurso Livre – Extraorçamentário	1.134.631,98	1.134.631,98	-
Recursos Vinculados	307.774,13	-	307.774,13
1352 – Convênio FPE n.º 3083/2020 – Perfuração de Poço Artesiano	72.779,57	-	72.779,57
7008 – Alienação de Bens Imóveis	233.571,20	-	233.571,20
7009 – Alienação de Bens Móveis	1.423,36	-	1.423,36
Totais (R\$)	251.410.533,91	18.185.227,32	233.225.306,59

Tabela 16: Apuração do Superávit Financeiro

Relativamente ao superávit financeiro do recurso vinculado 1352 – Convênio FPE n.º 3083/2020 – Perfuração de Poço Artesiano, cabe informar que se trata de valor escriturado em conta de direito na Autarquia, tendo em vista o ser o órgão executor de tal instrumento, firmado entre o Estado do Rio Grande do Sul e o Município de Caxias do Sul (Poder Executivo – Administração Direta), que é o titular da conta bancária onde a disponibilidade encontra-se depositada.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

[ANEXO 15 DA LEI FEDERAL N.º 4.320 DE 17 DE MARÇO DE 1964]

A IPC 05, normativa que trata dessa demonstração contábil, informa que sua finalidade é demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio, sejam resultantes ou independentes da execução orçamentária.

O Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas foi elaborado utilizando-se as classes 3 (*Variações Patrimoniais Diminutivas*) e 4 (*Variações Patrimoniais Aumentativas*) do PCASP. Por ser de elaboração facultativa, o Quadro de Variações Patrimoniais Qualitativas não será apresentado pelo Órgão.

NOTA 1 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado patrimonial do exercício, apurado nesta demonstração, integra o Patrimônio Líquido e totalizou R\$81.875.692,74 (oitante e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e quatro centavos). A seguir, transcrevemos o resumo das variações:

Variações Patrimoniais Aumentativas (R\$) (a)	292.115.176,86	Variações Patrimoniais Diminutivas (R\$) (b)	210.239.484,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	176.344,47	Pessoal e Encargos	62.839.877,96
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	255.676.661,69	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	112.616,94
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	11.877.599,65	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	100.027.407,06
Transferências e Delegações Recebidas	70.000,00	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	5.799.941,22
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	7.922.900,08	Transferências e Delegações Concedidas	8.885.081,21
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	16.391.670,97	Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	27.263.075,07
		Tributárias	2.636.195,58
		Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	2.675.289,08
Resultado Patrimonial do Período (R\$) = [(a) – (b)]			81.875.692,74

Tabela 17: Apuração do Resultado Patrimonial do Período

NOTA 2 – VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Trata-se de reconhecimento de bens patrimoniais móveis e imóveis pela Seção de Registro de Patrimônio, registros de entradas de almoxarifado e reversão de provisão de licença-prêmio.

NOTA 3 – OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Esta linha apresenta o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores da demonstração, tais como: resultado positivo de participações, reversão de ajustes de perdas da dívida ativa, multas administrativas, indenizações e restituições e gastos com segurados – art. 62 da Lei Complementar Municipal n.º 298, de 20 de dezembro de 2007.

NOTA 4 – TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

As transferências financeiras intragovernamentais, realizadas no exercício de 2021, encontram-se detalhadas na Nota 3 do Balanço Financeiro.

NOTA 5 – DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Registra operações independentes da execução orçamentária, essencialmente os ajustes para perdas da Dívida Ativa e seus cancelamentos, desincorporações de imobilizado decorrentes de furto, sinistros e inservibilidade, conforme assentamentos realizados pela Seção de Registro de Patrimônio, e perdas involuntárias com estoques.

NOTA 6 – OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Esta linha apresenta o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores da demonstração, tais como: indenizações, restituições e ressarcimentos, sentenças e decisões judiciais, inscrição de precatórios de terceiros e gastos com segurados – art. 62 da Lei Complementar Municipal n.º 298, de 20 de dezembro de 2007.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

[ANEXO 18 DA LEI FEDERAL N.º 4.320 DE 17 DE MARÇO DE 1964]

A Demonstração dos Fluxos de Caixa evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa. Esta foi elaborada pelo método direto e apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, estando sua elaboração condicionada à observância dos preceitos da IPC 08. Consideram-se:

- a) atividades de financiamento aquelas que resultam em mudanças no tamanho e na composição do capital próprio e no endividamento do Órgão;
- b) atividades de investimento as referentes à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos não incluídos em equivalentes de caixa, e
- c) atividades operacionais as que não são de investimento e nem de financiamento.

A soma dos três fluxos anteriormente citados corresponde à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo do exercício anterior, conforme podemos verificar na tabela a seguir:

Demonstração dos Fluxos de Caixa (R\$)	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais (a)	84.905.810,41
Ingressos	274.550.406,08
Desembolsos	189.644.595,67
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (b)	(27.672.084,37)
Ingressos	-
Desembolsos	27.672.084,37
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)	(16.725.198,53)
Ingressos	-
Desembolsos	16.725.198,53
Geração Líquida de Caixa = [(a) + (b) + (c)]	40.508.527,51
Apuração da Variação Líquida de Caixa	
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (d)	251.337.754,34
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (e)	210.829.226,83
Variação Líquida de Caixa = [(d) – (e)]	40.508.527,51

Tabela 18: Demonstração dos Fluxos de Caixa

As informações desta Demonstração permitem avaliar como o Órgão obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados, depreendendo-se, portanto, que houve geração líquida de caixa, da ordem de R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos).

NOTA 1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais, líquidas das respectivas deduções e, outros ingressos operacionais. Diante da ausência de regras específicas de preenchimento na IPC 08, o Município adotou convenções próprias, quanto à composição da linha *Outros Ingressos Operacionais*, quais sejam: (i) saldo inicial da conta 1.1.3.5 – *Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados* e (ii) valores da movimentação credora da contas contábil 2.1.8.8 – *Valores Restituíveis*.

Os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, inclusive de restos a pagar, segregando-se em desembolsos de pessoal e demais despesas; juros e encargos da dívida; transferências concedidas e outros desembolsos operacionais. Diante da ausência de regras específicas de preenchimento na IPC 08, o Município adotou convenções próprias, quanto à composição da linha *Outros Desembolsos Operacionais*, quais sejam: (i) saldo final da conta 1.1.3.5 – *Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados* e (ii) valores da movimentação devedora das contas contábeis 2.1.8.8 – *Valores Restituíveis* e 3.5.1.1.2 – *Transferências Financeiras Concedidas*.

NOTA 2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante, inclusive de restos a pagar: investimentos, softwares, obras e instalações, equipamentos e material permanente, entre outros, cuja natureza da despesa seja de código 4 ou 5, segundo a Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964. A linha *Outros Desembolsos de Investimentos* observou a forma de preenchimento estabelecida na IPC 08.

NOTA 3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Não houve ingressos de receitas de capital obtidas por meio de financiamento. Os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades de financiamento, segregados na forma estabelecida na IPC 08.

NOTA 4 – APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

A regra para preenchimento da linha *Caixa e Equivalentes de Caixa*, estabelecida na IPC 08, definiu que, naquele campo, somente devem ser apresentados os valores constantes da conta contábil 1.1.1.

NOTA 5 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA

De acordo com o que fica evidenciado na Demonstração dos Fluxos de Caixa, houve geração líquida de caixa de R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos). A soma dos três fluxos anteriormente citados corresponde à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo do exercício anterior, mantendo compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro e coincidindo, ainda, com a diferença entre os saldos respectivos das disponibilidades constantes do Balanço Patrimonial.

OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

NOTA 1 – PLANOS HIERARQUICAMENTE INTEGRADOS

Em decorrência dos planos hierarquicamente integrados, é possível estabelecer relação entre o planejamento dos programas constantes do Plano Plurianual para o Setor Público – PPA, Período 2018 – 2021, Lei Municipal n.º 8.192, de 05 de junho de 2017, em relação às respectivas execuções:

Programas	Valor Fixado (R\$)	Exercício								Total Executado (R\$)	%
		2018		2019		2020		2021			
	2018 a 2021	Valor Executado (R\$)	%	Valor Executado (R\$)	%	Valor Executado (R\$)	%	Valor Executado (R\$)	%		
Eixo 02 - Caxias da Cidade											
0005 - Infraestrutura	104.055.600,00	12.023.315,77	11,55	22.355.461,84	21,48	28.090.535,74	27	23.511.746,73	22,6	85.981.060,08	82,63
Eixo 05 - Caxias da Preservação											
0013 - Meio Ambiente	408.734.320,53	66.789.789,06	16,34	69.742.371,45	17,06	85.875.078,50	21,01	96.742.347,27	23,67	319.149.586,28	78,08
Eixo 07 - Caxias da Gestão											
0000 - Encargos Especiais	137.523.479,47	36.165.671,03	26,3	35.702.841,54	25,96	30.554.255,56	22,22	25.070.375,44	18,23	127.493.143,57	92,71
0018 – Gestão e Governo Municipal	349.955.100,00	69.524.965,70	19,87	61.145.231,94	17,47	57.043.252,89	16,3	64.414.247,10	18,41	252.127.697,63	72,05
9999 - Reserva de Contingência e Reserva do RPPS	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totais (R\$)	1.002.268.500,00	184.503.741,56	18,41	188.945.906,77	18,85	201.563.122,69	20,11	209.738.716,54	20,93	784.751.487,56	78,3

Tabela 19: Metas Programadas

NOTA 2 – RISCOS FISCAIS

Relativamente as Demandas Judiciais, fora estabelecido no Anexo de Riscos Fiscais da Lei Municipal n.º 8.552, de 22 de setembro de 2020 – LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias, e, engloba valores decorrentes de ações judiciais, das quais a Autarquia figura como parte integrante, tais como: ações indenizatórias, declaratórias, ordinárias, desapropriações, execução de sentenças e reclamações trabalhistas, encontrando registro nas contas de natureza de controle.

NOTA 3 – PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS

A Portaria n.º 548, de 24 de setembro de 2015, expedida pela Secretaria do Tesouro Nacional, relaciona os procedimentos patrimoniais a serem necessariamente observados para a consolidação das contas públicas nacionais. Na forma de anexo, fora aprovado o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, sendo a seguir apresentada tabela demonstrando o estágio de cada plano de ação, ao final do exercício:

Procedimento Contábil Patrimonial	Prazo para Implantação	Plano de Ação
1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários)</u> , bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	01/01/2021	Não aplicável. [Vide Nota 2 do Balanço Orçamentário]
2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>créditos previdenciários</u> , bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	01/01/2021	Não aplicável.
3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>demais créditos a receber</u> , (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.	01/01/2018	Em processo de revisão.
4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da <u>Dívida Ativa, tributária e não-tributária</u> , e respectivo ajuste para perdas.	Imediato	Implantado.
5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das <u>provisões por competência</u> .	01/01/2020	Implantado.
6. Evidenciação de <u>ativos e passivos contingentes</u> em contas de controle e em notas explicativas.	01/01/2020	Implantado.
7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens móveis e imóveis</u> ; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (<u>exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura</u>).	01/01/2020	<u>Bens Móveis</u> : implantado. <u>Bens Imóveis</u> : Implantado.
8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens de infraestrutura</u> ; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.	01/01/2023	Em implantação.
9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens do patrimônio cultural</u> ; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).	01/01/2023	Não aplicável.
10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de <u>empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias</u> .	01/01/2020	Implantado.
11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de <u>benefícios a empregados</u> (ex.: 13º salário, férias, etc.).	01/01/2018	Implantado.
12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da <u>provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares</u> .	Imediato	Não aplicável.
13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das <u>obrigações com fornecedores por competência</u> .	01/01/2016	Implantado.
14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das <u>demais obrigações por competência</u> .	A ser definido em ato normativo específico.	Não aplicável.
15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como <u>intangíveis</u> e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	01/01/2021	Implantado.
16. <u>Outros ativos intangíveis</u> e eventuais amortização e redução a valor recuperável.	A ser definido em ato normativo específico.	Não aplicável.
17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>investimentos permanentes</u> , e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	01/01/2020	Implantado.
18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>estoques</u> .	01/01/2022	Em processo de revisão.
19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP</u> .	A ser definido em ato normativo específico.	Não aplicável.

Tabela 20: Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais

CONSIDERAÇÕES FINAIS

As demonstrações contábeis desta Autarquia observaram os princípios da evidência e da universalidade dos registros, e integrarão, para todos os efeitos, as demonstrações contábeis consolidadas do Município de Caxias do Sul. Essas foram emitidas pelo Sistema de Gestão Governamental, disponibilizado pelo Município e utilizado pela Autarquia.

A responsabilidade pelo exercício financeiro de 2021 foi exercida pelo Sr. Gilberto Meletti, Diretor-Presidente da Autarquia designado pela Portaria n.º 153.034, de 06 de janeiro de 2021.

Caxias do Sul, 10 de março de 2022.

**VIVIANE
BROCHETTO:9311
8333049**

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:20:43
-03'00'
Viviane Brochetto,
Contadora – CRC/RS 69891-O.
CPF: 931.183.330/49

**Lourenço
Benetti Bonfá**

Lourenço Benetti Bonfá,
Superintendente de Orçamento, Finanças e
Licitações.
CPF: 911.070.830/87

Assinado de forma digital por
Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 08:44:54
-03'00'

**GILBERTO
MELETTI:1342622
2000**

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 08:45:26
-03'00'
Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.
CPF: 134.262.220/00

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

– EXERCÍCIO DE 2021 –

1

BONFÁ, Lourenço Benetti.¹
BROCHETTO, Viviane.²
MELETTI, Gilberto.³

¹ BONFÁ, Lourenço Benetti. Superintendente de Orçamento, Finanças e Licitações, e-mail: lbenetti@samaecaxias.com.br

² BROCHETTO, Viviane. Chefe da Seção de Contadoria, e-mail: vbrochetto@samaecaxias.com.br

³ MELETTI, Gilberto. Diretor-Presidente, e-mail: gmeletti@samaecaxias.com.br

SUMÁRIO

1 APRESENTAÇÃO.....	04
2 CONTEXTO OPERACIONAL	05
3 GERENCIAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS	06
3.1 Das Receitas Orçamentárias	06
3.2 Das Despesas Orçamentárias	07
3.2.1 Das Despesas Empenhadas	08
3.2.2 Das Despesas Liquidadas	09
3.2.3 Das Despesas Pagas	09
3.2.4 Das Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária	10
3.3 Das Transferências Financeiras	10
3.4 Da Comparação entre Receita e Despesa Orçamentárias	11
4 GERENCIAMENTO DAS METAS PREVISTAS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS	12
4.1 Programa de Apoio Administrativo	12
4.1.1 Gabinete do Diretor-Presidente e Assessoramento Superior	12
4.1.2 Divisão Administrativa	13
4.1.3 Divisão Comercial	13
4.1.4 Divisão Financeira	13
4.1.5 Divisão de Tecnologia da Informação	13
4.2 Programas Finalísticos	14
4.2.1 Divisão de Planejamento Integrado	14
4.2.2 Divisão de Água	14
4.2.3 Divisão de Esgoto	14
4.2.4 Divisão de Recursos Hídricos	15
5 ANÁLISE DAS PRINCIPAIS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	17
5.1 Demonstrativo da Gestão Orçamentária	17
5.2 Demonstrativo da Gestão Financeira	18
5.3 Demonstrativos da Gestão Patrimonial	19
5.4 Demonstrativo da Gestão de Caixa	20
6 GERENCIAMENTO DOS RESULTADOS	21
6.1 Resultado Orçamentário	21
6.2 Resultado Financeiro	21
6.3 Resultado Patrimonial	22
6.4 Geração Líquida de Caixa	23
6.5 Observações	23
7 CONSIDERAÇÕES FINAIS	24

SUMÁRIO DE GRÁFICOS, ILUSTRAÇÕES, QUADROS E TABELAS

GRÁFICOS

Gráfico 1: Composição da Receita Orçamentária Líquida (2021)	06
Gráfico 2: Evolução da Receita Orçamentária Líquida (2018/2021)	07
Gráfico 3: Despesa e Restos a Pagar (2018/2021)	08
Gráfico 4: Participação Despesa Empenhada	09
Gráfico 5: Participação Despesa Liquidada	09
Gráfico 6: Participação Despesa Paga	10
Gráfico 7: Evolução Receita e Despesa Orçamentárias (2018/2021)	11
Gráfico 8: Evolução do Resultado Orçamentário (2018/2021)	21
Gráfico 9: Evolução do Resultado Financeiro (2018/2021)	22
Gráfico 10: Evolução do Resultado Patrimonial (2018/2021)	22
Gráfico 11: Evolução da Geração Líquida de Caixa (2018/2021)	23
Gráfico 12: Evolução dos Resultados (2018/2021)	23

ILUSTRAÇÕES

Ilustração 1: Programa 0005 – Infraestrutura	15
Ilustração 2: Programa 0013 – Meio Ambiente	16

QUADROS

Quadro 1: Síntese do Balanço Orçamentário	18
Quadro 2: Resumo da Movimentação Financeira	18
Quadro 3: Situação Financeira	19
Quadro 4: Situação Permanente	19
Quadro 5: Síntese do Balanço Patrimonial	19
Quadro 6: Síntese das Variações Patrimoniais	20
Quadro 7: Demonstração dos Fluxos de Caixa	20

TABELAS

Tabela 1: Receita Orçamentária/2021	06
Tabela 2: Receita Orçamentária (2018/2021)	07
Tabela 3: Despesa Orçamentária (2018/2021)	07
Tabela 4: Despesa Empenhada por Natureza (2018/2021)	08
Tabela 5: Despesa Liquidada por Natureza (2018/2021)	09
Tabela 6: Despesa Paga por Natureza (2018/2021)	10
Tabela 7: Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária (2021)	10
Tabela 8: Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas	10
Tabela 9: Evolução dos Resultados (2018/2021)	21

1 APRESENTAÇÃO

Em atendimento ao inciso III do artigo 4º da Resolução n.º 1.134, de 09 de dezembro de 2020, que dispõe sobre prazos, documentos e informações que deverão ser entregues ao Tribunal de Contas do Estado, em formato eletrônico, para exame das contas anuais e ordinárias da esfera municipal, nos termos previstos nos artigos 71, parágrafo único, e 82, do Regimento Interno aprovado pela Resolução n.º 1.028, de 4 de março de 2015, encaminhamos Relatório Minucioso do Administrador atual, Sr. Gilberto Meletti, sobre sua gestão como Diretor-Presidente do SAMAE – Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Caxias do Sul, relativamente ao exercício financeiro de 2021.

À continuação, em forma de capítulos estruturados em itens e subitens, quando necessário, serão abordados:

- a) o contexto operacional da Autarquia;
- b) o gerenciamento das atividades públicas sob diversos enfoques (receitas e despesas orçamentárias, execução de metas previstas na LDO, resultados obtidos e indicadores de desempenho), e
- c) a análise dos principais anexos das Demonstrações Contábeis.

Destaca-se que, juntamente às Contas de Gestão, acompanham, além do presente relatório, os seguintes documentos:

- a) declaração do Administrador informando que, na Autarquia, não há assembleias, conselhos de administração, diretorias, conselhos fiscais, conselhos curadores, comissões de controle e outros, que devam se manifestar sobre as contas;
- b) relatório e parecer conclusivo do responsável pela UCCI sobre as contas do ano anterior em que conste, no mínimo: a regularidade e tempestividade das conciliações bancárias, da guarda pela Unidade de Pessoal das declarações de bens e rendas dos agentes públicos, da realização do inventário de bens patrimoniais, seus resultados e providências; sobre a confiabilidade das demonstrações contábeis; sobre o cumprimento das decisões deste Tribunal de Contas, prolatadas no exercício correspondente ao da prestação de contas, independentemente do ano do processo; e demais temas que julgue relevantes;
- c) cópia das atas de encerramento dos inventários de bens móveis, de bens de consumo e de valores, elaboradas por comissão formalmente designada, evidenciando a fidedignidade desses bens inventariados com os correspondentes registros contábeis, apontando as eventuais diferenças e as respectivas providências adotadas;
- d) declaração do responsável pela Unidade de Pessoal, ratificada pelo Administrador, quanto à regularidade da entrega e guarda de cópias das declarações de bens e rendas dos agentes públicos atuantes no ente estatal nos termos da Resolução n.º 963, de 19 de dezembro de 2012;
- e) declaração do tesoureiro e do contador, ratificada pelo Administrador, informando sobre a realização e regularidade das conciliações bancárias, contendo dados nos moldes do Anexo I da Resolução supramencionada, e
- f) Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

Ainda, cabe informar que não houve tomadas de contas especiais instauradas no exercício de 2021 e que os demonstrativos referentes ao Balanço Geral do exercício de 2021, elaborados nos termos da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e Instruções Técnicas de Procedimentos Contábeis, expedidas pela Secretaria do Tesouro Nacional, estão à disposição para consulta nas dependências do Órgão.

2 CONTEXTO OPERACIONAL

Autarquia do Município de Caxias do Sul, o Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE, foi criado pela Lei Municipal n.º 1.474, de 05 de janeiro de 1966, sendo as diretrizes que constituem sua identidade organizacional estabelecidas pela Portaria n.º 24.305, de 23 dezembro de 2015:

- **Missão:** prestar serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, de forma eficiente e qualificada, garantindo à população caxiense a constante melhoria, rumo à excelência, com sustentabilidade e responsabilidade socioambiental;
- **Visão:** ser reconhecido pela excelência na prestação de serviços públicos, na qualidade da água fornecida, no tratamento de esgoto de forma eficaz e na relação transparente com a comunidade, e
- **Valores:** excelência em abastecimento de água e esgotamento sanitário com qualidade, valorização dos servidores, responsabilidade fiscal e socioambiental, ética e transparência.

A Sede Administrativa está situada à Rua Pinheiro Machado, 1615, no Centro de Caxias do Sul, e o Órgão está inscrito no CNPJ sob o n.º 88.659.313/0001-05.

3 GERENCIAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS

A proposta orçamentária para o exercício de 2021 foi aprovada pela Lei Municipal n.º 8.581, de 16 de dezembro de 2020, LOA – Lei Orçamentária Anual, que estimou a receita e fixou a despesa para os órgãos da Municipalidade – com valores, para o SMAE, de R\$230.000.000,00 (duzentos e trinta milhões de reais) para receitas, e de R\$221.180.000,00 (duzentos e vinte e um milhões, cento e oitenta mil reais) para despesas. A diferença entre a receita e a despesa refere-se às transferências financeiras projetadas entre os Órgãos do Executivo Municipal, denominadas repasses concedidos.

A execução orçamentária, no decorrer do exercício financeiro, necessitou de adequações, efetuadas através de reforço às dotações que se tornaram insuficientes. Tais adequações ocorreram através de Créditos Adicionais Suplementares, no total de R\$52.970.270,00 (cinquenta e dois milhões, novecentos e setenta mil, duzentos e setenta reais), sendo fontes de recursos: (i) Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, R\$31.593.400,00 (trinta e um milhões, quinhentos e noventa e três mil e quatrocentos reais); (ii) excesso de arrecadação, R\$70.000,00 (setenta mil reais); (iii) anulações de dotações, R\$20.806.870,00 (vinte milhões, oitocentos e seis mil, oitocentos e setenta reais), e (iv) Reserva de Contingência, R\$500.000,00 (quinhentos mil reais). Atualizando-se, assim, a proposta orçamentária inicial para R\$252.843.400,00 (duzentos e cinquenta e dois milhões, oitocentos e quarenta e três mil e quatrocentos reais).

3.1 DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

No exercício financeiro de 2021, foi concretizada uma arrecadação líquida de R\$255.968.325,13 (duzentos e cinquenta e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, trezentos e vinte e cinco reais e treze centavos), superando a estimativa inicial de receita em 11,29% e ficando 6,05% acima da receita realizada no exercício de 2020, de R\$241.355.722,62 (duzentos e quarenta e um milhões, trezentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e vinte e dois reais e sessenta e dois centavos).

A receita total teve a seguinte composição: 0,09% de receita tributária, 4,08% de receita patrimonial, 95,38% de receita de serviços, 0,03% transferências correntes, 0,42% de outras receitas correntes e não houve registro de receita de capital. A seguir, apresentam-se as informações anteriores devidamente tabuladas:

Receita	Arrecadada	Dedução	Líquida	Participação
Tributária	R\$220.513,79	R\$187,83	R\$220.325,96	0,09%
Patrimonial	R\$10.446.925,86	R\$ -	R\$10.446.925,86	4,08%
Serviços	R\$254.274.637,05	R\$10.132.918,25	R\$244.141.718,80	95,38%
Transf. Correntes	R\$70.000,00	R\$ -	R\$70.000,00	0,03%
Outras	R\$1.093.820,55	R\$4.466,04	R\$1.089.354,31	0,42%
Capital	R\$ -	R\$ -	R\$ -	0,00%
Total	R\$266.105.897,25	R\$10.137.572,12	R\$255.968.325,13	100,00%

Tabela 1: Receita Orçamentária/2021

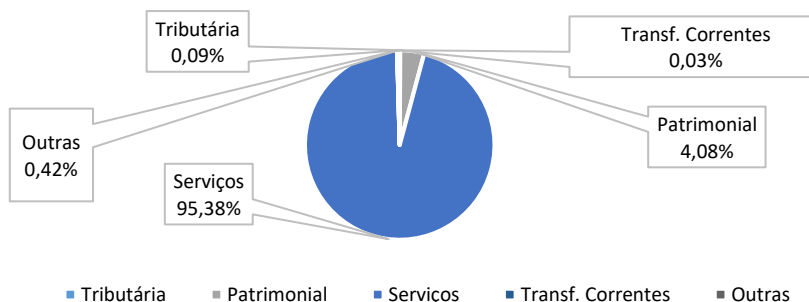


Gráfico 1: Composição da Receita Orçamentária Líquida (2021)

A partir do exercício em análise, houve a extinção da *Taxa de Terreno Baldio* (receita tributária), mediante a edição da Lei Complementar Municipal n.º 633, de 21 de dezembro de 2020.

O gráfico seguinte fornece, a título de comparação, a receita realizada, em milhões de reais, nos exercícios de 2018, 2019 e 2020 e, também, a comparação entre a receita estimada (Decreto Municipal n.º 21.355, de 18 de janeiro de 2021, que estabelece as metas bimestrais de arrecadação e a programação financeira e cronograma de execução mensal de desembolso para o exercício de 2021) e a efetivamente arrecadada em 2021:

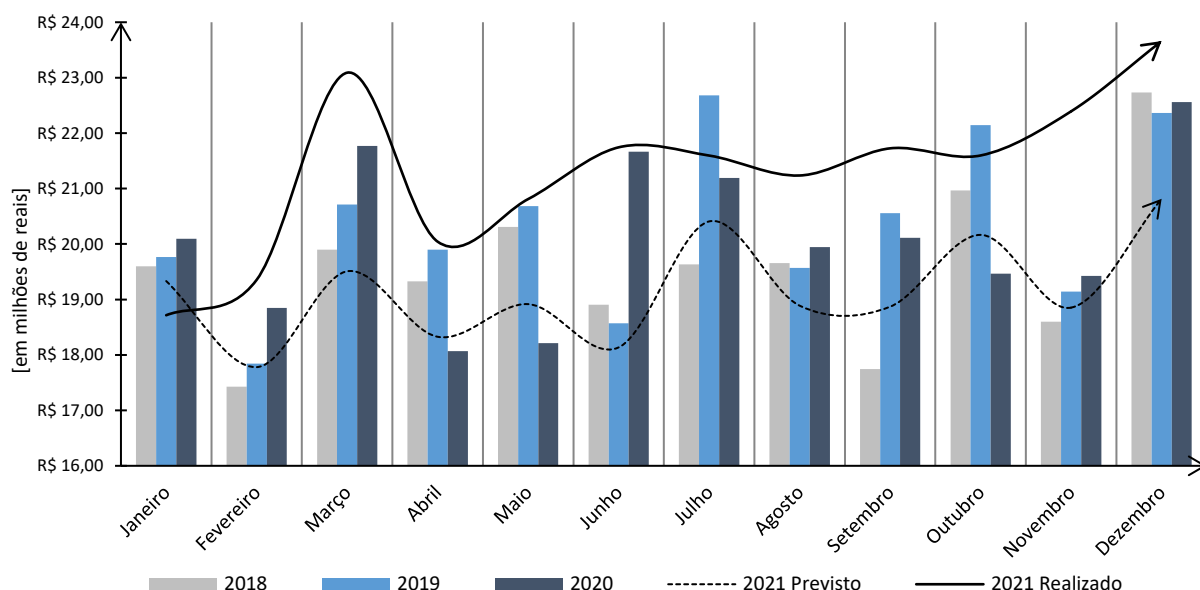


Gráfico 2: Evolução da Receita Orçamentária Líquida (2018/2021)

Ainda, de forma sintética, pode-se observar tais informações na tabela seguinte:

Receita	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
Estimada (E)	R\$229.254.195,98	0,33%	R\$230.000.000,00	0,00%	R\$235.000.000,00	-2,13%	R\$230.000.000,00
Realizada (R)	R\$237.893.133,30	7,60%	R\$243.940.801,70	4,93%	R\$241.355.722,62	6,05%	R\$255.968.325,13
Δ% (R)/(E)	3,77%		6,06%		2,70%		11,29%

Tabela 2: Receita Orçamentária (2018/2021)

3.2 DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

Com relação às despesas, foram empenhados R\$209.738.716,54 (duzentos e nove milhões, setecentos e trinta e oito mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e quatro centavos), liquidados R\$202.827.066,27 (duzentos e dois milhões, oitocentos e vinte e sete mil e sessenta e seis reais e vinte e sete centavos) e pagos R\$192.915.554,09 (cento e noventa e dois milhões, novecentos e quinze mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e nove centavos), correspondendo, respectivamente a 94,83%, 91,70% e 87,22% da despesa inicialmente fixada. Em comparação com os exercícios anteriores, apresentam-se as seguintes informações:

Despesa	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
Fixada	R\$229.219.195,98	-3,51%	R\$229.915.000,00	-3,80%	R\$234.595.000,00	-5,72%	R\$221.180.000,00
Empenhada	R\$184.503.741,56	13,68%	R\$188.945.906,77	11,00%	R\$201.563.122,69	4,06%	R\$209.738.716,54
Liquidada	R\$166.102.785,89	22,11%	R\$175.005.810,04	15,90%	R\$193.457.885,68	4,84%	R\$202.827.066,27
Paga	R\$160.499.308,22	20,20%	R\$168.605.697,52	14,42%	R\$186.728.868,19	3,31%	R\$192.915.554,09

Tabela 3: Despesa Orçamentária (2018/2021)

Isto é, a despesa do exercício de 2021, com relação ao exercício anterior, 2020, por exemplo, foi fixada com decréscimo de 5,72%, empenhada 4,06% além, liquidada 4,84% a mais e paga 3,31% acima.

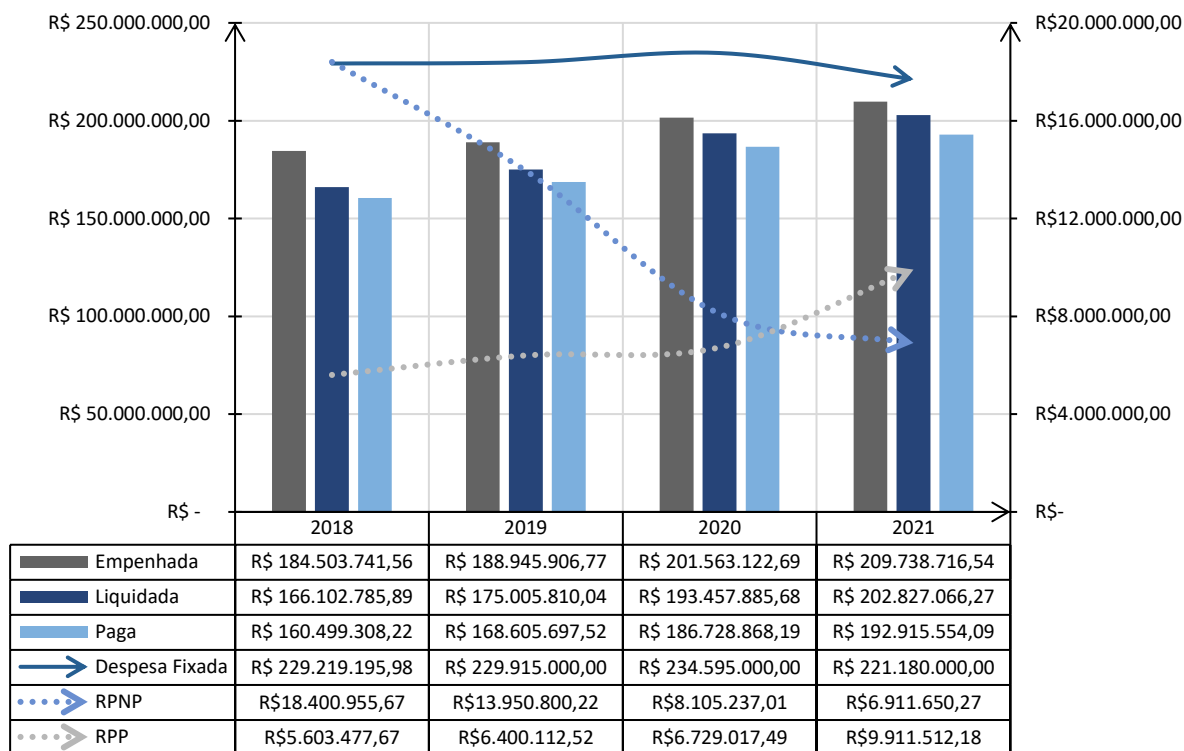


Gráfico 3: Despesa e Restos a Pagar (2018/2021)

Nas tabelas à continuação, estão demonstradas, em caráter comparativo, as despesas dos exercícios de 2018 a 2021, em suas respectivas naturezas, com as variações percentuais em relação a 2021, vejamos:

3.2.1 DAS DESPESAS EMPENHADAS

Despesa Empenhada	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
CORRENTE	R\$140.922.145,86	17,29%	R\$142.528.591,74	15,96%	R\$139.772.055,51	18,25%	R\$165.281.775,12
Pessoal	R\$58.966.100,54	-4,51%	R\$65.457.959,14	-13,98%	R\$62.071.906,69	-9,29%	R\$56.303.984,51
Juros	R\$11.561.280,75	-49,97%	R\$9.619.976,70	-39,87%	R\$7.285.791,98	-20,61%	R\$5.784.503,97
Outras	R\$70.394.764,57	46,59%	R\$67.450.655,90	52,99%	R\$70.414.356,84	46,55%	R\$103.93.286,64
DE CAPITAL	R\$43.581.595,70	2,01%	R\$46.417.315,03	-4,22%	R\$61.791.067,18	-28,05%	R\$44.456.941,42
Investimentos	R\$21.193.910,42	30,85%	R\$23.652.121,99	17,25%	R\$40.936.133,26	-32,26%	R\$27.731.742,89
Amortização	R\$22.387.685,28	-25,29%	R\$22.765.193,04	-26,53%	R\$20.854.933,92	-19,80%	R\$16.725.198,53
TOTAL	R\$184.503.741,56	13,68%	R\$188.945.906,77	11,00%	R\$201.563.122,69	4,06%	R\$209.738.716,54

Tabela 4: Despesa Empenhada por Natureza (2018/2021)

As naturezas de despesas empenhadas, em cada um dos exercícios supramencionados, em relação à despesa orçamentária total, tiveram as participações informadas no gráfico ao lado:

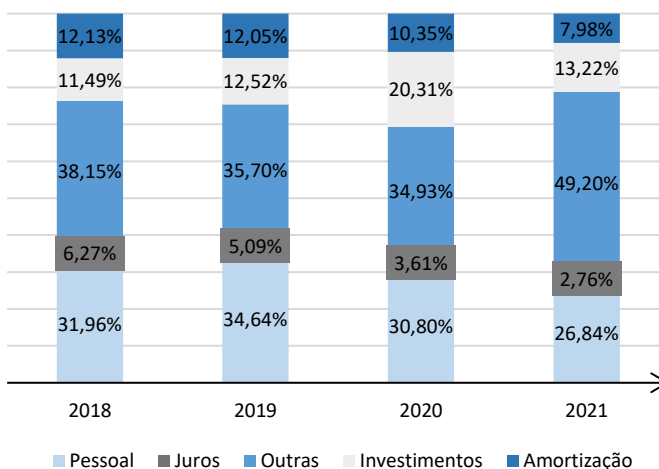


Gráfico 4: Participação Despesa Empenhada

3.2.2 DAS DESPESAS LIQUIDADAS

Despesa Liquidada	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
CORRENTE	R\$129.244.601,35	24,60%	R\$136.610.504,80	17,88%	R\$136.381.372,92	18,08%	R\$161.037.459,37
Pessoal	R\$58.549.098,71	-3,83%	R\$64.636.903,66	-12,89%	R\$61.764.904,04	-8,84%	R\$56.303.984,51
Juros	R\$11.561.280,75	-49,97%	R\$9.619.976,70	-39,87%	R\$7.285.791,98	-20,61%	R\$5.784.503,97
Outras	R\$59.134.221,89	67,33%	R\$62.353.624,44	58,69%	R\$67.330.676,90	46,96%	R\$98.948.970,89
DE CAPITAL	R\$36.858.184,54	13,38%	R\$38.395.305,24	8,84%	R\$57.076.512,76	-26,78%	R\$41.789.606,90
Investimentos	R\$14.470.499,26	73,21%	R\$15.630.112,20	60,36%	R\$36.221.578,84	-30,80%	R\$25.064.408,37
Amortização	R\$22.387.685,28	-25,29%	R\$22.765.193,04	-26,53%	R\$20.854.933,92	-19,80%	R\$16.725.198,53
TOTAL	R\$166.102.785,89	22,11%	R\$175.005.810,04	15,90%	R\$193.457.885,68	4,84%	R\$202.827.066,27

Tabela 5: Despesa Liquidada por Natureza (2018/2021)

As naturezas de despesas liquidadas, em cada um dos exercícios supramencionados, em relação à despesa orçamentária total, tiveram as participações informadas no gráfico ao lado:

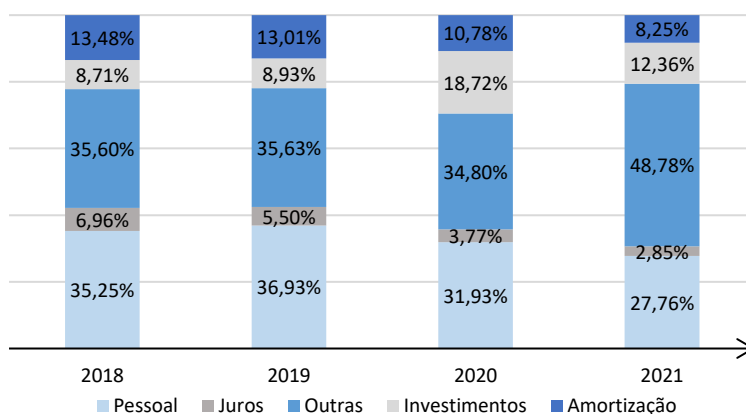


Gráfico 5: Participação Despesa Liquidada

3.2.3 DAS DESPESAS PAGAS

Despesa Paga	2018	Δ% 2021/18	2019	Δ% 2021/19	2020	Δ% 2021/20	2021
CORRENTE	R\$125.020.420,99	23,24%	R\$131.606.918,28	17,07%	R\$131.229.160,14	17,41%	R\$154.070.808,04
Pessoal	R\$57.699.370,70	-2,46%	R\$63.522.592,26	-11,40%	R\$60.955.083,94	-7,67%	R\$56.279.838,74
Juros	R\$11.561.280,75	-49,97%	R\$9.619.976,70	-39,87%	R\$7.285.791,98	-20,61%	R\$5.784.503,97

Outras	R\$55.759.769,54	65,01%	R\$58.464.349,32	57,37%	R\$62.988.284,22	46,07%	R\$92.006.465,33
DE CAPITAL	R\$35.478.887,23	9,49%	R\$36.998.779,24	4,99%	R\$55.499.708,05	-30,01%	R\$38.844.746,05
Investimentos	R\$13.091.201,95	68,96%	R\$14.233.586,20	55,40%	R\$34.644.774,13	-36,15%	R\$22.119.547,52
Amortização	R\$22.387.685,28	-25,29%	R\$22.765.193,04	-26,53%	R\$20.854.933,92	-19,80%	R\$16.725.198,53
TOTAL	R\$160.499.308,22	20,20%	R\$168.605.697,52	14,42%	R\$186.728.868,19	3,31%	R\$192.915.554,09

Tabela 6: Despesa Paga por Natureza (2018/2021)

As naturezas de despesas pagas, em cada um dos exercícios supramencionados, em relação à despesa orçamentária total, tiveram as participações informadas no gráfico ao lado:

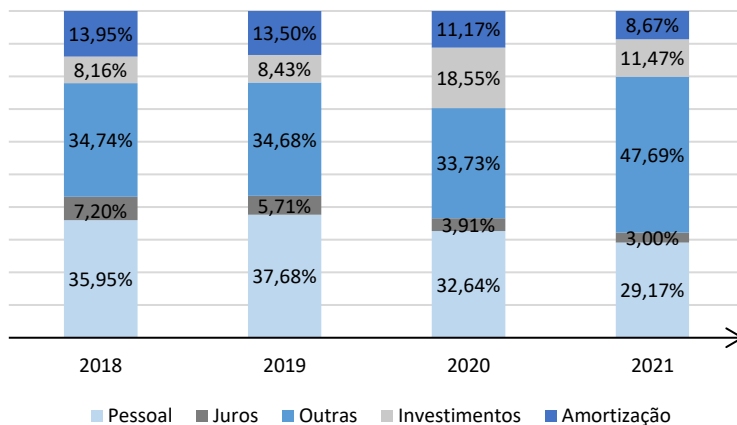


Gráfico 6: Participação Despesa Paga

3.2.4 DAS DESPESAS EMPENHADAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

No exercício de 2021, as despesas foram empenhadas, nas categorias corrente e de capital, nos valores e percentuais abaixo indicados por Unidade Orçamentária do Órgão:

Unidade Orçamentária	Despesas Correntes (R\$)	Despesas de Capital (R\$)	%
Gabinete do Diretor-Presidente	5.389.754,22	69.024,86	2,60
Divisão Administrativa	31.715.541,75	106.913,36	15,17
Divisão Comercial	18.252.209,21	8.390,00	8,71
Divisão Financeira	9.063.908,28	16.727.433,18	12,30
Divisão de Água	71.135.898,69	1.504.960,63	34,63
Divisão de Esgoto	14.579.964,20	312.664,83	7,10
Divisão de Recursos Hídricos	6.585.418,50	107.096,44	3,19
Divisão de Planejamento Integrado	3.129.461,09	22.898.629,62	12,41
Divisão de Tecnologia da Informação	5.429.619,18	2.721.828,50	3,89
Total Despesa Empenhada (R\$)	165.281.775,12	44.456.941,42	100,00

Tabela 7: Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária (2021)

3.3 DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

As transferências financeiras são representadas pela movimentação de recursos financeiros entre Órgãos da Administração Pública, dividindo-se em recebidas e concedidas. Não houve, no exercício de 2021, o recebimento de transferências financeiras.

A seguir, demonstramos a concessão de recursos de forma desdobrada:

Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas	
Destino	Montante (R\$)
Repasso ao IPAM Saúde – Lei Complementar Municipal n.º 298, de 20 de dezembro de 2007	5.584,20
Repasso ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 1203/2018 – PCMSO	16.587,53
Repasso ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 715/2018 – Patrulhamento ambiental/rural pela Guarda Municipal – Proteção dos Mananciais do SAMA E	755.617,16
Repasso ao Município de Caxias do Sul – Termos de Compromisso e Responsabilidade Ambiental – SEMMA	1.978,48
Repasso ao Município de Caxias do Sul – Lei Complementar n.º 614, de 16 de setembro de 2020 – Transferências devido utilização das redes coletoras unitárias da SMOSP	8.105.313,84
Total (R\$)	8.885.081,21

Tabela 8: Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas

3.4 DA COMPARAÇÃO ENTRE RECEITA E DESPESA ORÇAMENTÁRIAS

No gráfico a seguir, estão representadas todas as informações referentes à evolução da receita e da despesa orçamentárias dos exercícios financeiros de 2018 a 2021, indicando receita estimada e realizada e despesa fixada, empenhada, liquidada e paga:

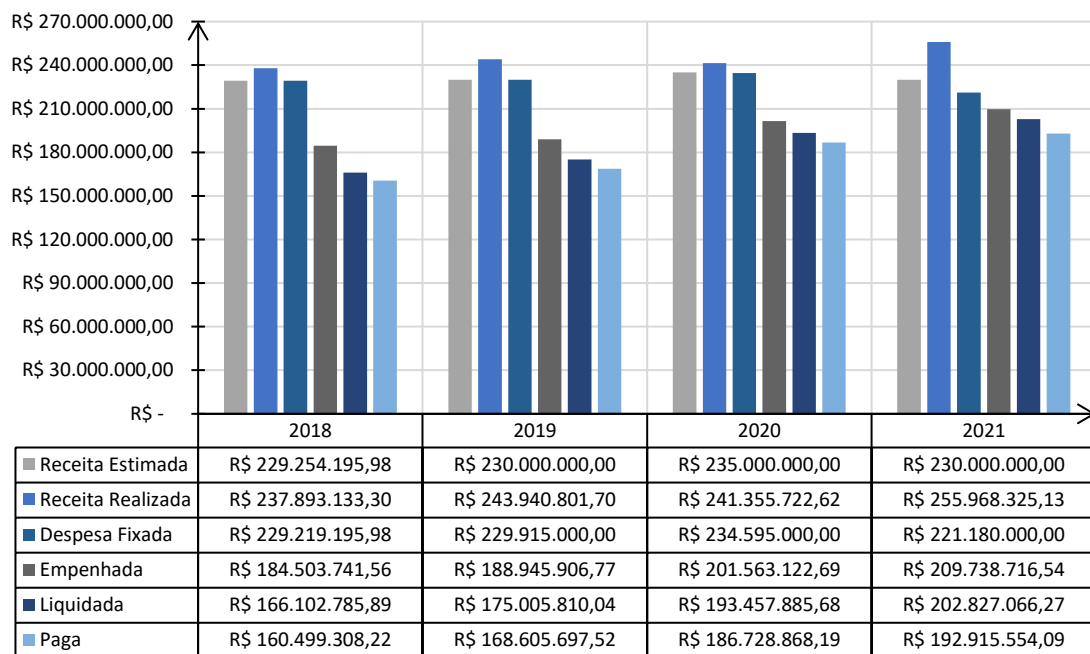


Gráfico 7: Evolução Receita e Despesa Orçamentárias (2018/2021)

4 GERENCIAMENTO DAS METAS PREVISTAS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – LDO

No contexto desenhado pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO – é, de longe, o meio mais importante de planejar a contenção do déficit e da dívida e de fornecer subsídios, para controles posteriores, de cumprimento de metas, sejam elas físicas ou fiscais.

À época da promulgação da Carta de 1988, a LDO revelou-se a grande inovação no sistema orçamentário nacional. Seu conteúdo básico enuncia-se no art. 165, §2º, da Constituição, e faz referência ao estabelecimento de metas para o orçamento anual. Esse conteúdo integra o Anexo 2 da LDO (Anexo de Programas, Objetivos e Metas Físicas), que contém as prioridades e metas dos Programas de Governo, detalhando os objetivos, justificativas, ações e metas físicas de cada programa, que se realizarão à conta do orçamento vindouro.

A LDO funciona, pois, como “ponte” entre o Plano Plurianual (PPA) e a Lei Orçamentária Anual (LOA), e, assim, torna-se necessário confrontar o disposto no Anexo 2, constante da Lei Municipal n.º 8.552, de 22 de setembro de 2020, em especial as metas físicas previstas, com o que fora efetivamente realizado.

4.1 PROGRAMA DE APOIO ADMINISTRATIVO

O Programa de Apoio Administrativo n.º 0018 – Gestão e Governo Municipal, integrante do EIXO 07 – Caxias da Gestão – Gestão Coletiva, Gestão e Governo Municipal, corresponde ao conjunto de despesas de natureza tipicamente administrativa e outras que, embora colaborem para a consecução dos objetivos dos programas finalísticos e de gestão de políticas públicas, não são passíveis de apropriação a esses programas. Seus objetivos são, portanto, os de prover os Órgãos dos meios administrativos para a implementação e gestão de seus programas finalísticos.

A seguir, buscamos destacar, dentre as inúmeras ações de cunho administrativo desenvolvidas no exercício de 2021, algumas atividades contínuas, de cada uma das Unidades da Autarquia.

4.1.1 GABINETE DO DIRETOR-PRESIDENTE E ACESSORAMENTO SUPERIOR

Compete administrar, supervisionar e executar a política de saneamento do Município, cumprindo e fazendo cumprir a legislação que rege a atividade pública do Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto. É composto por quatro Assessorias.

Assessoria de Gabinete e Assessoria Técnica: compete o apoio à execução dos serviços propostos pela Autarquia, tais como: estudos e elaboração de Projetos de Lei (PL) e de Instruções Normativas (IN); alterações de Decretos, visando o aperfeiçoamento, adequação e soluções de demandas intrínsecas às atividades da Autarquia; ações conjuntas de interface com as unidades da Autarquia para implementação do planejamento instituído pelas peças orçamentárias PPA, LDO e LOA, especialmente quanto à ampliação e melhoramento da oferta de água e esgoto tratados; atuação junto a Comissões Técnicas para estudos que envolvem o Marco Legal do Saneamento Básico (Lei nº 14.026 de 15 de julho de 2020), a preservação das bacias de captação (LC n.º 246 de 06 de dezembro de 2005), os investimentos da Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos (SMOSP) e da Secretaria Municipal da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (SMAPA); apoio e acompanhamento ao atendimento às Assessorias de Relações Comunitárias, aos Presidentes das Associações de Moradores de Bairros (AMOBs), à população em geral, no que concerne às demandas da Autarquia.

Assessoria de Comunicação: compete o atendimento diário aos veículos de comunicação, informando sobre o andamento

das obras, sobre os serviços ao consumidor e assuntos de utilidade pública, de forma presencial ou virtual, com elaboração de textos, *releases*, artes, atividades, campanhas e eventos tais como: Operação Verão Seguro, Dia da Mulher, Dia Mundial da Água, Dia das Mães, Semana do Meio Ambiente, Dia dos Pais, Programa Luz, Cor e Flor, Aniversário de 131 Anos de Caxias do Sul, Dia do Gaúcho, Dia do Servidor, Semana Municipal da Água, 20 Anos do Navegar, REFIS 2021, Eleições da CIPA, Campanha Estenda a Mão – Dia das Crianças, roteiros Caminhos da Água, palestras de educação ambiental, reestruturação do Museu da Água, Combate à Dengue, Saúde e Segurança no Local de Trabalho, Preservação dos Recursos Hídricos, Destinação Correta do Lixo, Doação de Sangue, Setembro Amarelo, Outubro Rosa, Novembro Azul, Prevenção de Afogamentos e Proibição e Pesca, desenvolvidos *cards* informativos para as redes sociais, produzidos 150 (cento e cinquenta) *releases* informativos à imprensa e mais de 5.000 (cinco mil) fotos autorais da Assessoria, promoção de 14 (quatorze) eventos envolvendo inaugurações e ordens de início das obras, entre outros, mantidos atualizados os canais de divulgação próprios tais como *site* do SAMA E, com plataforma renovada, *Intranet*, *Facebook*, *Instagram* e criação de um perfil no *LinkedIn*, entre outros serviços prestados.

Assessoria Jurídica: compete os trabalhos de consultoria jurídica, pareceres em matéria administrativa e defesa, instrução e recursos em processos judiciais movidos contra a Autarquia. Salienta-se que, no decorrer deste ano, foram ajuizadas 67 (sessenta e sete) cobranças judiciais, referente a consumo de água e indenizações, no montante de R\$375,6mil (trezentos e setenta e cinco vírgula seis mil reais).

4.1.2 DIVISÃO ADMINISTRATIVA

Considerando a estrutura organizacional do SAMA E, na busca constante da modernização e eficiência administrativa, com a consequente necessidade de aperfeiçoamento das atividades-meio que compõem a Autarquia, através de suas Gerências e Seções, executou as atividades pertinentes à administração e ao desenvolvimento dos recursos humanos, ao apoio administrativo, à conservação, à manutenção, à preservação e à vigilância do patrimônio, ao gerenciamento da frota de veículos e à administração de suprimentos, como o controle e gerenciamento do almoxarifado, além de outros trabalhos de rotina administrativa.

4.1.3 DIVISÃO COMERCIAL

Responsável pelo atendimento aos usuários, de forma presencial, telefônica ou autoatendimento, e pela supervisão dos serviços prestados pela Autarquia. No que tange às metas físicas, informa-se que a Seção de Hidrometria, no exercício de 2021, substituiu e redimensionou 19.713 (dezenove mil, setecentos e treze) hidrômetros.

4.1.4 DIVISÃO FINANCEIRA

Exerceu a previsão, a administração, o controle e o registro de todas as finanças da Autarquia através: da movimentação das contas bancárias; da realização de estudos e projeções; da realização de estudos com vistas ao realinhamento de tarifas de água, esgoto e serviços correlatos; da supervisão de aplicações financeiras; da elaboração do Plano Plurianual 2022-2025, do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Proposta Orçamentária do SAMA E; do controle rigoroso sobre a execução orçamentária; do controle da amortização dos contratos de financiamento; da coordenação das reuniões de resultados; da participação das reuniões de acompanhamento dos investimentos com a ferramenta 5W2H com priorização GUT; da colaboração em ação fiscalizadora e elaboração de respostas e esclarecimentos aos Órgãos de Controle – TCE/RS e UCCI; do acompanhamento dos processos de contas de gestão, regularidade de admissões e inspeções especiais; da elaboração, remodelação, coordenação e preparação dos editais de licitações e das minutas de termos de contratos; da elaboração de Instruções Normativas para padronização de processos e atividades do Órgão, buscando atendimento integral à legislação vigente e às sugestões da equipe de auditoria da Corte de Contas do Estado; da verificação da regularidade fiscal e trabalhista dos contratos; do gerenciamento financeiro, orçamentário e contábil de receitas e despesas; da elaboração das Demonstrações Contábeis Anuais (2020), com seus respectivos anexos e Notas Explicativas; da participação como vogais, secretários, pregoeiros e presidentes nas licitações; da formalização, controle e publicação de contratos, termos aditivos e apostilas; atualização de cálculos financeiros judiciais e análises de reequilíbrio; do apoio às outras Divisões no que tange a viabilidades econômicas e financeiras; além de outros trabalhos de rotina financeira, orçamentária e contábil.

4.1.5 DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Compete o atendimento de suporte e infraestrutura ao usuário de TI, a análise e desenvolvimento de sistemas de TI e o acompanhamento dos serviços de telefonia. Os trabalhos são realizados por três áreas:

Suporte e infraestrutura: Contratação de empresa para armazenamento remoto de objetos; mudança de plataforma de *backup* (SW as Service Veeam) e instalação da nova biblioteca robótica; *upgrade* da versão dos servidores; implantação do anel ótico de interligação Administrativo/Visconde/Querência; ampliação dos *links interlan*; contratação do serviço de *link* da internet; *upgrade* das licenças *Microsoft*, entre elas *BI PowerBi Pro*; aquisições de micros e periféricos; renovações de licenciamentos de *softwares* e serviços continuados de informática; e 886 (oitocentos e oitenta e seis) atendimentos através de ordens de serviço.

Análise e desenvolvimento de sistemas: Sistema SAMA E – alterações e adequações para atender aos parcelamentos e encargos da dívida ativa, ao REFIS 2021, a isenções de tarifas, a novas regras de corte de abastecimento de água; desenvolvimento de nova interface do Portal SAMA E; adequações para uso do aplicativo do coletor de leituras. Sistema StarH – implementados controle para envio de *e-mails* através de *workflow*, implementadas proteções da Lei Complementar nº 173 de 27 de maio de 2020 sobre pagamento de vantagens para o funcionalismo público, e portal para entrega da Declaração do Imposto de Renda em formato PDF. Sistema GRP SAMA E – implementadas regras para cálculo do preço médio, disponibilizado o recurso Assinatura Eletrônica Acesso Externo GRP SAMA E, bem como validação de chancela através de QRCode de documentos, e disponibilizados novos relatórios para Eletromecânica e Patrimônio. Administração de Banco de dados Oracle (DBCORE) – melhorias nas regras de segurança das VMs do Oracle em conjunto com o fornecedor Netlab e criação do novo ambiente de GEODES para testes de Geoprocessamento em conjunto com o fornecedor OptimusGIS. Velti Acesso – integração do Velti Acesso com o *Active Directory* para *login* único com o existente da rede do SAMA E. Moodle – disponibilização do uso do *software Moodle* para os Técnicos de Segurança do Trabalho e Ajuste para integração de usuários com o *Active Directory*. SZChat (Plataforma para uso do *WhatsApp*) – melhoria nos menus da plataforma em relação ao atendimento para dias com feriados e desenvolvimento do Termo de Referência e Orçamentação para Licitação da nova plataforma com uso de *Broker* oficial do *WhatsApp*. Relatórios Gerenciais e BI – Relatórios diversos e integrações entre sistemas implementadas pela DTI para disponibilizar informações gerenciais a setores da autarquia. Sistema de Geoprocessamento (ArcGis / WebGis) – relatório das descargas das válvulas de água; relatório e painel de análise de pressão dos hidrômetros; aplicativo para as coletas de evapotranspiração e tela de consulta; relatórios de obras e manutenções nas redes e suas respectivas vistorias; implantação da *Utility Network*, com cerca de 96% das redes de água totalmente mapeadas; painel Operacional – Ordens de Serviço em Aberto; redução de perdas: integração de

dados do Supervisor com o Geo para geração de relatórios; aplicativo para controle em campo da limpeza de reservatórios de água; novo contrato de consultoria de Geoprocessamento; consultoria presencial realizada em todas as divisões técnicas do SAMA E durante a semana de 29/11 a 03/12, que definiu os projetos para os próximos meses. Outros – implementação e disponibilização do *Microsoft Forms* integrado ao *Active Directory* do SAMA E para eleição interna da CIPA através de plataforma digital de votação; homologação e migração de VMs com sistema

operacional Windows Server 2016 envolvendo sistemas do SAMA E; e 858 (oitocentos e cinquenta e oito) atendimentos concluídos em 2021 através de ordens de serviço.

Área de telefonia: efetivado novo contrato com a Claro para atendimento da telefonia móvel, troca dos aparelhos celulares e tablets; e 243 (duzentos e quarenta e três) atendimentos concluídos em 2021 através de ordens de serviço.

4.2 PROGRAMAS FINALÍSTICOS

O programa finalístico n.º 0005 – Infraestrutura, integrante do EIXO 02 – Caxias da Cidade – Mobilidade, Infraestrutura e Habitação e o programa finalístico n.º 0013 – Meio Ambiente, integrante do EIXO 05 – Caxias da Preservação – Meio Ambiente e Proteção Animal, correspondem ao conjunto de despesas que visam atender os objetivos dos programas finalísticos e de gestão de políticas públicas do Plano de Governo. A seguir, discriminamos algumas ações constantes desses programas, bem como, as metas físicas atingidas.

4.2.1 DIVISÃO DE PLANEJAMENTO INTEGRADO

Prédio Administrativo construído: apesar de termos desenvolvido o projeto, já termos adquirido a área e haver recursos para iniciar a obra, o projeto arquitetônico ainda não foi aprovado pela SMU. O atraso se deve à necessidade de regularizar a documentação de registro dos imóveis adquiridos pelo SAMA E, o que exigiu um prazo por demais alongado. Atualmente o projeto arquitetônico se encontra na SMU para análise e aprovação. Redes de esgotamento sanitário, e suas áreas desapropriadas, projetadas: embora não esteja nas metas de 2021, foram concluídos projetos no Jardim América, Jardim Esmeralda e Petrópolis, entre outros. Novas redes de esgoto implantadas: executados 10,9km de novas redes de esgoto nos Bairros Salgado Filho, Jardim América e Petrópolis, Loteamento Jardim Esmeralda, entre outros. Estações de Tratamento de Esgoto (ETEs) e Sistemas Locais de Tratamento de Esgoto (SLTEs) reformadas: elaborando novo termo de referência visto que a CP 002-2021, para reforma da ETE Canyon, foi deserta. Contudo, estão em andamento serviços para recuperação de fissuras e trincas nas ETEs, fornecidos pela empresa MGM. Novas redes adutoras, subadutoras e distribuidoras de água implantadas em diversos pontos do município: executados 27km de adutoras, subadutoras e distribuidoras de redes de água, como em São Virgílio/Altos de Galópolis, Estradas Arthur Reinal Sbersi/Morro Alto, Estrada Governador Euclides Triches, Estrada do Imigrante São Luiz da 3ª Léguas, Rua Conde D'Eu, entre outras. Estação de Tratamento de Água (ETA Celeste Gobbato) com Unidade de Tratamento de Resíduos (UTR) implantada: contratação do Consórcio MGM-BIO-Celeste Gobbato, no valor de R\$24,2 milhões, com vigência até 2022, em que cerca de 25% da obra já foi executada. Centros de reservação implantados: contratação da empresa SM7 Engenharia para construção do Centro de Reservação Reolon, que está iniciando as obras.

4.2.2 DIVISÃO DE ÁGUA

Redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e fibrocimento substituídas: substituídos 3,5km de redes na rua Maurício Sirotski e outras. Unidades filtrantes reformadas na ETA Parque da Imprensa: reformados 03 (três) filtros. Máquinas e equipamentos adquiridos para as ETAs: adquiridos 25 (vinte e cinco) equipamentos, especialmente para medição da qualidade da água, utilizados nos laboratórios da Seção de Controle de Qualidade. Inversores de frequência instalados nas bombas de água bruta do Faxinal: efetivada a instalação do Grupo 02. Conjunto de Bombeamento de água bruta do Sistema Marrecas adquirido: meta de anos anteriores, porém iniciada em 2021 com a aquisição do inversor apenas. Sistemas de medição on-line para medição da qualidade da água nas ETAs e nos reservatórios: optou-se por adquirir os equipamentos e manter a manutenção com o SAMA E, a acorrer a partir do próximo ano, visto a revogação da CP-009/2020 que previa o fornecimento telemétrico de dados hidro meteorológicos. Parâmetros analíticos adequados a ISO/IEC 17025:2017: Em função do atraso no andamento da obra de ampliação do prédio da Seção de Controle de Qualidade e Controle Operacional da ETA Parque da Imprensa, não houve avanço significativo no que tange a estruturas físicas, contudo, foram realizadas capacitações internas e externas – validação de métodos de ensaio e estimativa de incerteza de medição para laboratórios de ensaios e calibração; ensaio de proficiência em amostragem – fundamental para garantia da qualidade dos resultados analíticos aos requisitos da ISO 17025:2017; e calibrações frequentes dos equipamentos analíticos para garantia dos resultados, dentre outras melhorias.

4.2.3 DIVISÃO DE ESGOTO

Equipamentos analíticos adquiridos para monitoramento do tratamento realizado nas ETEs: adquiridos 32 equipamentos analíticos para equipar as estações de tratamento de esgoto com a finalidade de analisar e quantificar concentrações de fósforo total, perfil de sólidos, cor verdadeira/aparente, Ph e condutividade nas amostras de esgoto. Guarda corpo e plataformas instalados nos pontos críticos de segurança: meta de anos anteriores, porém efetivada em 2021. Estação de bombeamento de

esgoto automatizada: não concluída, pois está em andamento a montagem dos painéis de comando e compra de materiais para diversas estações de bombeamento.

4.2.4 DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS

Poços ineficientes desativados e substituídos por rede de abastecimento: concluídas as obras de extensão de redes de água para atendimento da Boca da Serra e das subadutoras São Brás/Beviláqua e subadutora Vila Seca/Fazenda Souza, foi possível desativar três poços no ano de 2021, a saber: Boca da Serra, Fazenda Souza (Carapiaí) e Beviláqua. Barragem com plano de segurança elaborados: contrato firmado com a empresa Hydros Engenharia em 2020, com conclusão em 2022, para 10 (dez) barragens do SAMA E. Ao longo do ano diversos produtos foram entregues, entre eles, o Plano de Segurança da Barragem Maestra. No próximo semestre, serão entregues os planos de segurança das nove barragens restantes. Bacias de captação escaneadas com LIDAR e com imagens de Satélite: contrato firmado com a empresa Engefoto Engenharia e Aerolevantamentos S.A em 2021, com previsão de uma única entrega ao final do contrato, em janeiro de 2022. Os locais atendidos serão as três bacias de captação futuras (Piaí, Sepultura e Mulada), a área a jusante das Barragens Faxinal e Marrecas e a área a jusante dos três futuros barramentos. Bacias de captação controladas e preservadas: contrato firmado com a empresa MGM Serviços Técnicos LTDA em 2020, com conclusão em 2022, onde todas as bacias de captação, com presença de barragem, estarão contempladas em melhorias de preservação. Adicionalmente, encontra-se em elaboração um novo Termo de Referência (TR) para contratação de serviço de monitoramento hidrometeorológico com cobertura das bacias: Faxinal, Marrecas, Maestra, Dal Bó, Samuara, Galópolis, Piaí, Sepultura e Mulada.

ANEXO 02

MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE PROGRAMAS, OBJETIVOS E METAS FÍSICAS
2021

EIXO 02 - CAXIAS DA CIDADE - Mobilidade, Infraestrutura e Habitação

03 - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO (SAMA E)

Programa

0005 - INFRAESTRUTURA

Valor Total Estimado:

Objetivo

Garantir a despoluição visual e ambiental do Município, em busca de uma cidade mais limpa e saudável, melhorando e ampliando o tratamento de esgoto, de forma a manter e/ou melhorar a qualidade de vida da população caxiense para a presente e para as futuras gerações.

Ações (projetos, atividades e operações especiais)	Meta Física 2021	Realizado 2021	Unidade de Medida	Serviço
Aquisição, Edificações e Reformas de Imóveis Administrativos	0	-	prédio	Prédio administrativo construído
Projetos das Aquisições, Edificações e Reformas de Imóveis Administrativos				Incorporado ao patrimônio
Ampliação da Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Esgotamento Sanitário	0	-	veículo	Veículos adquiridos
Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Esgotamento Sanitário				Serviço meio
				Equipamentos analíticos adquiridos para monitoramento do tratamento realizado nas ETEs
Ampliação da Gerência de Tratamento de Esgoto	2	32	equipamento	ETEs
	0	-	veículo	Veículos adquiridos
	0	-	caminhão	Caminhão limpa-fossa adquirido para serviços exclusivos nas ETEs e SLTEs
Gerência de Tratamento de Esgoto				Serviço meio
				Redes de esgotamento sanitário, e suas áreas desapropriadas, projetadas
Projetos do Sistema de Esgotamento Sanitário	0	2	projeto	Sistema de esgotamento sanitário projetado
	0	-	projeto	Sistema de esgotamento sanitário projetado
Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	10	10,927	km	Novas redes de esgoto implantadas
	0	-	obra	Projeto executado e áreas desapropriadas para o sistema de esgotamento sanitário
	0	-	ETE	Estações de Tratamento de Esgoto automatizadas
	1	0	EBEB	Estações de Bombeamento de Esgoto automatizadas
	0	2	equipamento	Guarda corpos e plataformas instalados nos pontos críticos de segurança
	1	0	ETE	Estações de tratamento de esgoto e sistemas locais de tratamento de esgoto reformadas

Ilustração 1: Programa 0005 – Infraestrutura

MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE PROGRAMAS, OBJETIVOS E METAS FÍSICAS
2021

EIXO 05 - CAXIAS DA PRESERVAÇÃO - Meio Ambiente e Proteção Animal

03 - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO (SAMAE)

Programa

0013 - MEIO AMBIENTE

Objetivo

Promover a conservação dos ambientes urbano e natural, através de ações de proteção, recuperação, monitoramento e implantação de áreas de conservação e lazer. Considerar a economia urbana preservando os recursos naturais, a equidade social e o correto ordenamento do território. Garantir a universalização do saneamento, a água potável, de forma a manter e/ou melhorar a qualidade de vida da população caxiense para a presente e para as futuras gerações.

Ações (projetos, atividades e operações especiais)	Meta Física 2021	Realizado 2021	Unidade de Medida	Serviço
Ampliação da Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Abastecimento de Água	4	3,482	km	Redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e em fibrocimento substituídas
	0	-	caminhão	Caminhão pipa adquirido
Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Abastecimento de Água				Serviço meio
Ampliação da Gerência de Manutenção Eletromecânica	1	1	inversor	Inversores de frequência instalados nas bombas de água bruta do Faxinal
	0	0,5	bomba	Conjunto de bombeamento de água bruta do Sistema Marrecas adquirido
	0	-	equipamento	Equipamentos elétricos adquiridos para medição e automação das ETAs
Gerência de Manutenção Eletromecânica				Serviço meio
Ampliação da Gerência de Qualidade	2	0	sistema	Sistemas com sensores on-line para medição da qualidade da água nas ETAs e nos reservatórios
	2	0	parâmetro	Parâmetros analíticos adequados à ISO/IEC 17025:2005, conforme Portaria do Ministério da Saúde 2914/2011, para o Laboratório Central de Controle de Qualidade
Gerência de Qualidade				Serviço meio
Ampliação da Gerência de Tratamento de Água	1	3	filtro	Unidades filtrantes reformadas na ETA Parque da Imprensa
	2	25	equipamento	Máquinas e equipamentos adquiridos para as ETAs
Gerência de Tratamento de Água				Serviço meio
Ampliação da Diretoria de Meio Ambiente	5	3	poço	Poços ineficientes desativados e substituídos por redes de abastecimento
	2	1	barragem	Barragens com plano de segurança elaborados
	3	0	bacia	Bacias de Captação Escaneadas com LIDAR e com Imagens de Satélite
	3	0	bacia	Bacias de Captação controladas e preservadas
Gerência de Recursos Hídricos				Serviço meio
Gerência de Meio Ambiente				Serviço meio
Projetos do Sistema de Abastecimento de Água				Incorporado ao patrimônio
Gerência de Projetos				Serviço meio
Gerência de Obras				Serviço meio
Ampliação do Sistema de Abastecimento de Água	13	26,981	km	Novas redes adutoras, subadutoras e distribuidoras de água implantadas em diversos pontos do município
	1	0,25	ETA	Estação de Tratamento de Água (ETA Celeste Gobbato) com Unidade de Tratamento de Resíduos (UTR) implantada
	0	-	ETA	Estação de Tratamento de Água compacta (ETA Samuara) com Unidade de Tratamento de Resíduos (UTR) implantada
	0	-	sistema	Sistema de remoção de lodo no fundo do decantador leste da ETA Parque da Imprensa implantado
	1	0	reservatório	Centros de reservação implantados
	0	-	elevatória	Elevatória de água tratada implantada
Gerência da Gestão de Consumos	5.000	19.713	hidrômetro	Hidrômetros substituídos

Ilustração 2: Programa 0013 – Meio Ambiente

5 ANÁLISE DAS PRINCIPAIS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis são a representação estruturada da situação patrimonial, financeira e do desempenho do Órgão. As demonstrações contábeis no setor público devem proporcionar informação útil para subsidiar a tomada de decisão e a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) da entidade quanto aos recursos que lhe foram confiados, fornecendo informações:

- a) sobre as fontes, as alocações e os usos de recursos financeiros;
- b) sobre como a entidade financiou suas atividades e como supriu suas necessidades de caixa;
- c) úteis na avaliação da capacidade de a entidade financiar suas atividades e cumprir com suas obrigações e compromissos;
- d) sobre a condição financeira da entidade e suas alterações, e
- e) agregadas e úteis para a avaliação do desempenho da entidade em termos dos custos dos serviços, eficiência e cumprimento dos seus objetivos.

Embora a informação contida nas demonstrações contábeis seja altamente relevante, é improvável que ela satisfaça a todos os objetivos descritos. Assim, informações suplementares, incluindo demonstrativos diversos, relatórios gerenciais e notas explicativas, são apresentadas no intuito de proporcionar uma visão mais abrangente das atividades do Órgão.

Importante mencionar que as demonstrações contábeis, referentes ao exercício financeiro de 2021, que coincide com o ano civil, foram elaboradas em observância aos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial, a Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar n.º 101, de 05 de maio de 2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e as seguintes Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's) publicadas pelo Ministério da Fazenda através da Secretaria do Tesouro Nacional:

- IPC 04 – Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial;
- IPC 05 – Metodologia para Elaboração da Demonstração das Variações Patrimoniais;
- IPC 06 – Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro;
- IPC 07 – Metodologia para Elaboração do Balanço Orçamentário, e
- IPC 08 – Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Considerando que não houve ausência de norma contábil aplicada ao setor público, não foram utilizadas, subsidiariamente, normas nacionais e internacionais.

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial n.º 163, de 04 de maio de 2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com o Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. Ressalta-se que a classificação da receita respeitou o ementário expedido pela STN – Secretaria do Tesouro Nacional – que criou segregação de acordo com os tipos: 0 – agregador, 1 – principal, 2 – multas e juros da respectiva receita, 3 – dívida ativa da respectiva receita e 4 – multas e juros da dívida ativa, registrado logo após os desdobramentos gerenciais.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

5.1 DEMONSTRATIVO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Anexo 12 – Balanço Orçamentário

De acordo com a NBC TSP 13, a apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis determina que a comparação dos valores orçados com os valores realizados decorrentes da execução do orçamento deve ser incluída nas demonstrações contábeis das entidades que publicam seu orçamento aprovado, obrigatória ou voluntariamente, para fins de cumprimento das obrigações de prestação de contas e responsabilização das entidades do setor público.

Assim, o Balanço Orçamentário demonstra as receitas estimadas e as despesas fixadas em confronto com as realizadas e foi elaborado em consonância com a IPC 07. Apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O art. 102 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, determina que o Balanço Orçamentário demonstre as receitas e as despesas previstas, em confronto com as realizadas e evidencie a ocorrência de déficit ou superávit. A seguir, apresentamos quadro sintético, com informações extraídas do Anexo 12, evidenciando o resultado orçamentário superavitário obtido no exercício de 2021:

Receitas (a)		Despesas (b)		Resultados =[(a) – (b)]	
Correntes	R\$255.968.325,13	Correntes	R\$165.281.775,12	Superávit Corrente (d)	R\$90.686.550,01
De Capital	R\$ -	De Capital	R\$44.456.941,42	Déficit de Capital (e)	(R\$44.456.941,42)
Resultado Orçamentário =[(d) + (e)]					R\$46.229.608,59

Quadro 1: Síntese do Balanço Orçamentário

A segregação do resultado orçamentário por categoria econômica permite apurar a capitalização ou a descapitalização orçamentária. Do quadro anterior, depreende-se que houve capitalização orçamentária, posto que a receita corrente foi aplicada em despesas de capital, fato que pode ser confirmado pela apuração simultânea de superávit corrente e déficit de capital.

5.2 DEMONSTRATIVO DA GESTÃO FINANCEIRA

Anexo 13 – Balanço Financeiro

Elaborado em consonância com a IPC 06, o Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. Assim, contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira do Órgão, demonstrando:

- a receita orçamentária realizada, líquida das deduções, e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, e
- o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

De outra forma, pode-se dizer que, no Balanço Financeiro, estão sintetizadas todas as operações de receita e despesa, de natureza orçamentária e extraorçamentária, conjugadas com as disponibilidades financeiras provenientes do exercício imediatamente anterior e os saldos que se transferem para o exercício seguinte.

Resumo da Movimentação Financeira			
Saldo do exercício anterior (a)	R\$210.829.226,83	Saídas (c)	R\$250.792.261,45
Entradas (b)	R\$291.373.568,53	Despesas Orçamentárias	R\$209.738.716,54
Receitas Orçamentárias	R\$255.968.325,13	Transf. Financeiras Concedidas	R\$8.885.081,21
Recebimentos Extraorçamentários	R\$35.405.243,40	Pagamentos Extraorçamentários	R\$32.168.463,70
		Saldo para o exercício seguinte =[(a) + (b) – (c)]	R\$251.410.533,91

Quadro 2: Resumo da Movimentação Financeira

Como descrito no MCASP, o resultado financeiro do exercício não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. O superávit financeiro apurado no Balanço Financeiro não é fonte de recursos para a abertura de créditos adicionais, pois representa apenas que o montante de ingressos do período é superior ao montante de dispêndios. Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro; entretanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público, e vice-versa. Análises devem ser feitas sempre conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias.

5.3 DEMONSTRATIVOS DA GESTÃO PATRIMONIAL

Anexo 14 – Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, elaborado em consonância com a IPC 04, evidencia os aspectos qualitativos e quantitativos do Patrimônio ao final do exercício financeiro. A seguir, demonstramos as situações financeira e permanente em 31 de dezembro de 2021:

Situação Financeira	
Ativo Financeiro (a)	R\$251.410.533,91
Disponível	R\$251.337.754,34
Realizável	R\$72.779,57
Passivo Financeiro (b)	R\$18.185.227,32
Restos a pagar não processados (e)	R\$7.032.186,33
Restos a pagar processados	R\$10.018.409,01
Valores Restituíveis	R\$1.134.631,98
Resultado Financeiro = [(a) – (b)]	R\$233.225.306,59

Quadro 3: Situação Financeira

Situação Permanente	
Ativo Permanente (c)	R\$1.158.318.349,35
Investimentos	R\$18.603,96
Ativo Imobilizado e Intangível	R\$1.105.807.113,20
Créditos	R\$34.732.878,70
Valores	R\$17.759.753,49
Passivo Permanente (d)	R\$71.410.475,75
Dívida Fundada Interna	R\$42.521.882,55
Dívida Flutuante	R\$28.888.593,20
Resultado Permanente = [(c) – (d)]	R\$1.086.907.873,60

Quadro 4: Situação Permanente

Mediante análise dos dados apresentados, ajustados em observância à inscrição do montante dos restos a pagar não processados, registrados somente em contas contábeis de controle – classes 5 e 6, obteve-se um Saldo Patrimonial, $[(a) + (d)] - [(b) + (e)]$, de R\$1.320.133.180,19 (um bilhão, trezentos e vinte milhões, cento e trinta e três mil, cento e oitenta reais e dezenove centavos); diferenciando-se, portanto, do Patrimônio Líquido, $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$, R\$1.327.165.366,52 (um bilhão, trezentos e vinte e sete milhões, cento e sessenta e cinco mil, trezentos e sessenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

Balanço Patrimonial (R\$)	
Situação Financeira	R\$233.225.306,59
Ativo Financeiro (a)	R\$251.410.533,91
Passivo Financeiro (b)	R\$18.185.227,32
RPNP (c)	R\$7.032.186,33
Situação Permanente	R\$1.086.907.873,60
Ativo Permanente (d)	R\$1.158.318.349,35
Passivo Permanente (e)	R\$71.410.475,75
Saldo Patrimonial = [(a) + (d)] – [(b) + (e)]	R\$1.320.133.180,19
Patrimônio Líquido = [(a) + (d)] – [(b) – (c) + (e)]	R\$1.327.165.366,52

Quadro 5: Síntese do Balanço Patrimonial

Anexo 15 – Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas [classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) do PCASP] e o valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

A DVP, além de demonstrar todas as variações aumentativas e diminutivas ocorridas no patrimônio, num determinado período, e indicar o Resultado Patrimonial do Exercício, permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

A seguir, transcrevemos o resumo das variações:

Variações Patrimoniais Aumentativas (a)	R\$292.115.176,86	Variações Patrimoniais Diminutivas (b)	R\$210.239.484,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$176.344,47	Pessoal e Encargos	R\$62.839.877,96
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$255.676.661,69	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$112.616,94
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$11.877.599,65	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$100.027.407,06
Transferências e Delegações Recebidas	R\$70.000,00	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$5.799.941,22
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$7.922.900,08	Transferências e Delegações Concedidas	R\$8.885.081,21
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$16.391.670,97	Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	R\$27.263.075,07
		Tributárias	R\$2.636.195,58
		Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$2.675.289,08
Resultado Patrimonial do Período = [(a) – (b)]			R\$ 81.875.692,74

Quadro 6: Síntese das Variações Patrimoniais

5.4 DEMONSTRATIVO DA GESTÃO DE CAIXA

Anexo 18 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa e sua elaboração, pelo método direto, apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, estando condicionada à observância dos preceitos da IPC 08. Consideram-se:

- atividades de financiamento aquelas que resultam em mudanças no tamanho e na composição do capital próprio e no endividamento do Órgão;
- atividades de investimento as referentes à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos não incluídos em equivalentes de caixa, e
- atividades operacionais as que não são de investimento e nem de financiamento.

A soma dos três fluxos anteriormente citados corresponde à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior. Ao lado, apresentamos quadro sintético com as informações desta demonstração:

Demonstração dos Fluxos de Caixa (R\$)	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais (a)	84.905.810,41
Ingressos	274.550.406,08
Desembolsos	189.644.595,67
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (b)	(27.672.084,37)
Ingressos	-
Desembolsos	27.672.084,37
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)	(16.725.198,53)
Ingressos	-
Desembolsos	16.725.198,53
Geração Líquida de Caixa = [(a) + (b) + (c)]	40.508.527,51
Apuração da Variação Líquida de Caixa	
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (d)	251.337.754,34
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (e)	210.829.226,83
Variação Líquida de Caixa = [(d) – (e)]	40.508.527,51

Quadro 7: Demonstração dos Fluxos de Caixa

As informações desta Demonstração permitem avaliar como o Órgão obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados, depreende-se, portanto, que houve geração líquida de caixa, da ordem de R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos).

6 GERENCIAMENTO DOS RESULTADOS

Apresentam-se, a seguir, os principais resultados de gestão obtidos pelo SMAE, nos exercícios de 2018 a 2021:

Resultados				
Exercícios	Orçamentário ⁴	Financeiro ⁵	Patrimonial ⁶	Geração Líquida de Caixa ⁷
2018	R\$53.389.391,74	R\$139.580.259,54	R\$67.392.798,17	R\$26.550.451,51 ⁸
2019	R\$54.994.894,93	R\$194.554.691,57	R\$92.172.101,53	R\$51.695.854,54
2020	R\$39.792.599,93	R\$194.679.580,33	R\$57.589.949,56	(R\$5.154.950,86) ⁹
2021	R\$46.229.608,59	R\$233.225.306,59	R\$81.875.692,74	R\$40.508.527,51 ¹⁰

Tabela 9: Evolução dos Resultados (2018/2021)

6.1 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

A diferença entre a receita arrecadada e os valores empenhados corresponde a um Superávit Orçamentário de R\$46.229.608,59 (quarenta e seis milhões, duzentos e vinte e nove mil, seiscentos e oito reais e cinquenta e nove centavos), que corresponde a 20,10% do orçamento original da Autarquia para o exercício de 2021.

A título de demonstração, apresentam-se, à continuação, de forma gráfica, os dados para obtenção, bem como os valores, do resultado orçamentário dos exercícios de 2018 a 2021:

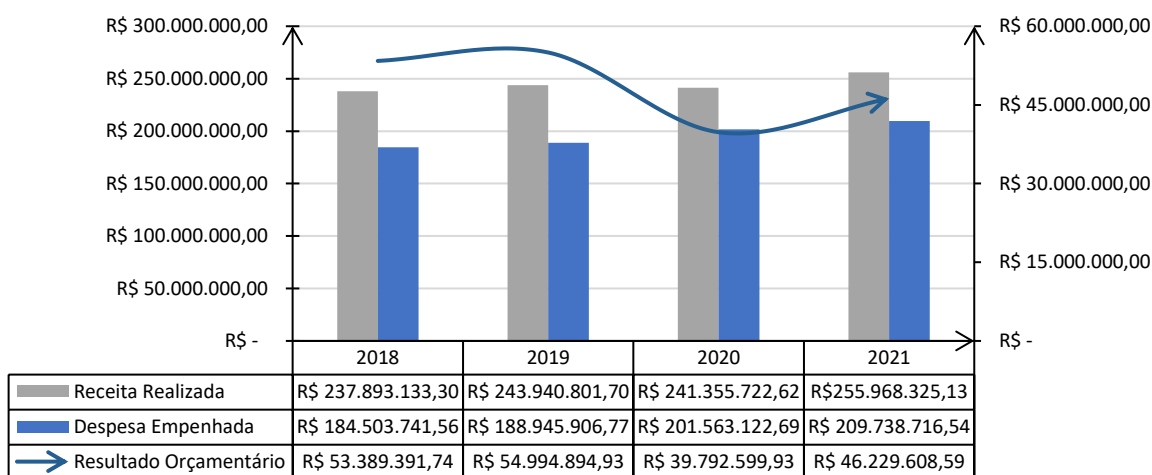


Gráfico 8: Evolução do Resultado Orçamentário (2018/2021)

6.2 RESULTADO FINANCEIRO

Considerando-se todas as disponibilidades financeiras do SMAE, descontados depósitos de terceiros (R\$1.134.631,98) e Restos a Pagar Processados (R\$10.018.409,01) e não Processados (R\$7.032.186,33), o SMAE dispõe de R\$233.225.306,59 (duzentos e trinta e três milhões, duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e seis reais e cinquenta e nove centavos) – diferença entre ativo financeiro e passivo financeiro – de Superávit Financeiro acumulado, que poderá ser utilizado, respeitando-se a vinculação das contas, como fonte de recurso, para suplementação, através de créditos adicionais, de orçamentos futuros, e, também, para pagamento de passivos contingentes.

⁴ Fonte: Balanço Orçamentário – de acordo com IPC 07

⁵ Fonte: Balanço Patrimonial – de acordo com IPC 04

⁶ Demonstração das Variações Patrimoniais – de acordo com IPC 05

⁷ Fonte: Demonstração dos Fluxos de Caixa – de acordo com IPC 08

⁸ Transferência Financeira à PMCS de R\$38.179.887,93

⁹ Transferência Financeira à PMCS de R\$46.258.508,89

¹⁰ Transferência Financeira à PMCS de R\$8.885.081,21

Apresentam-se, a seguir, de forma gráfica, os dados para obtenção, bem como os valores, do resultado financeiro, apurado no Balanço Patrimonial, dos exercícios de 2018 a 2021:

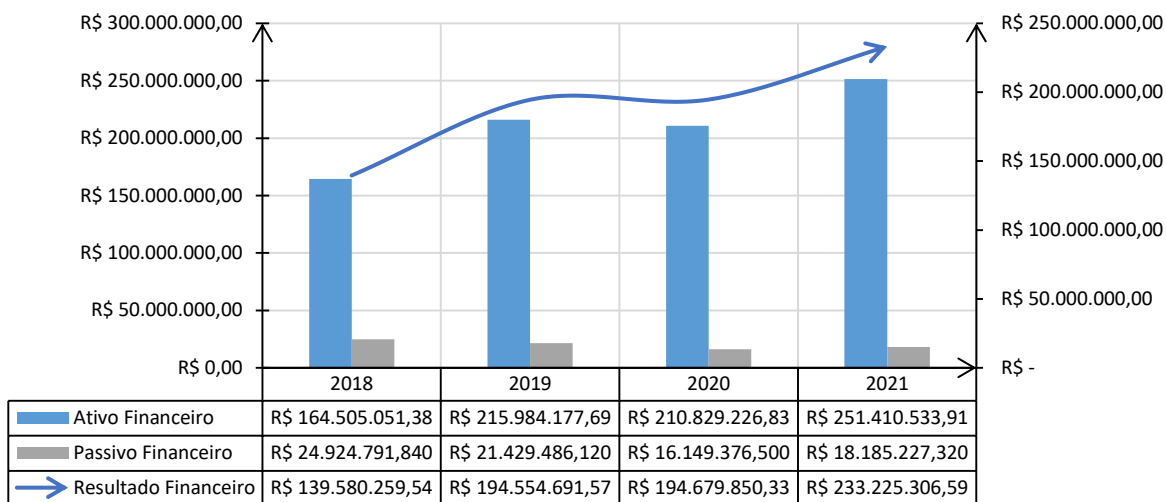


Gráfico 9: Evolução do Resultado Financeiro (2018/2021)

6.3 RESULTADO PATRIMONIAL

A diferença entre VPAs (Variações Patrimoniais Aumentativas) e VPDs (Variações Patrimoniais Diminutivas) evidenciou o Resultado Patrimonial da Autarquia da ordem de R\$81.875.692,74 (oitenta e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois mil e setenta e quatro centavos).

A título de demonstração, apresentam-se, à continuação, de forma gráfica, os dados do Resultado Patrimonial:

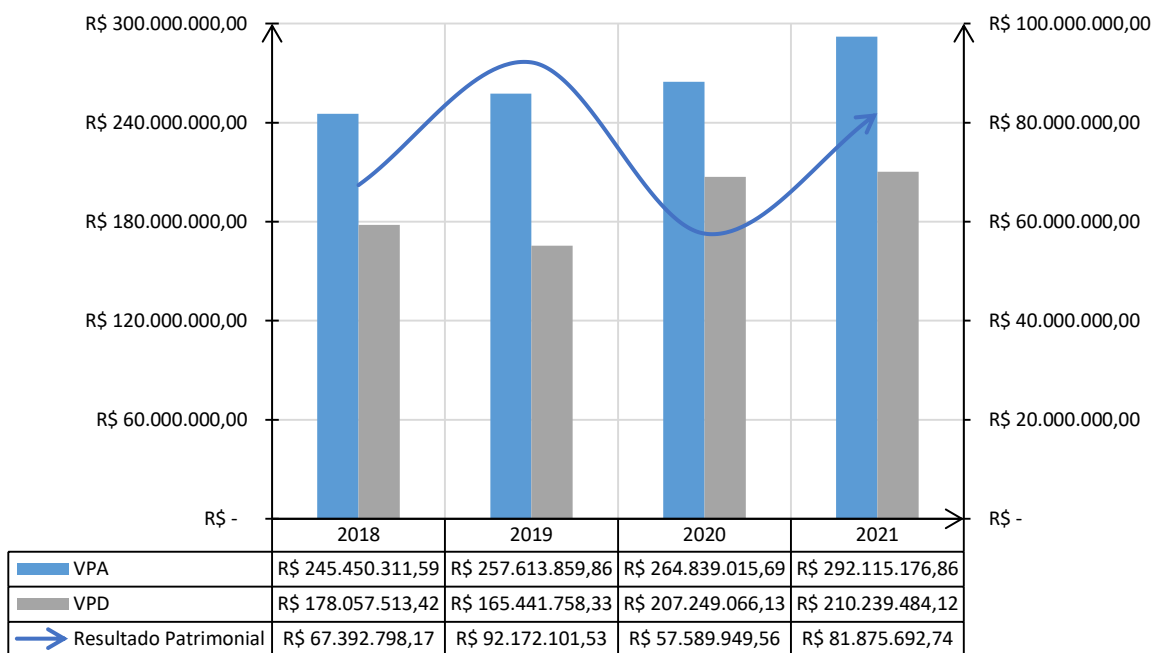


Gráfico 10: Evolução do Resultado Patrimonial (2018/2021)

6.4 GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA

De acordo com o que fica evidenciado na Demonstração dos Fluxos de Caixa, houve geração líquida de caixa, da ordem de R\$40.508.527,51 (quarenta milhões, quinhentos e oito mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos). Cabe ressaltar que houve desembolsos extraorçamentários, decorrentes de repasses ao Poder Executivo (Lei Municipal Complementar n.º 614, de 16 de setembro de 2020) da ordem de R\$8.105.313,84 (oito milhões, cento e cinco mil, trezentos e treze reais e oitenta e quatro centavos).

A título de demonstração, apresentam-se, à continuação, de forma gráfica, os dados para obtenção, bem como os valores, do resultado de geração líquida de caixa de 2018 a 2021:

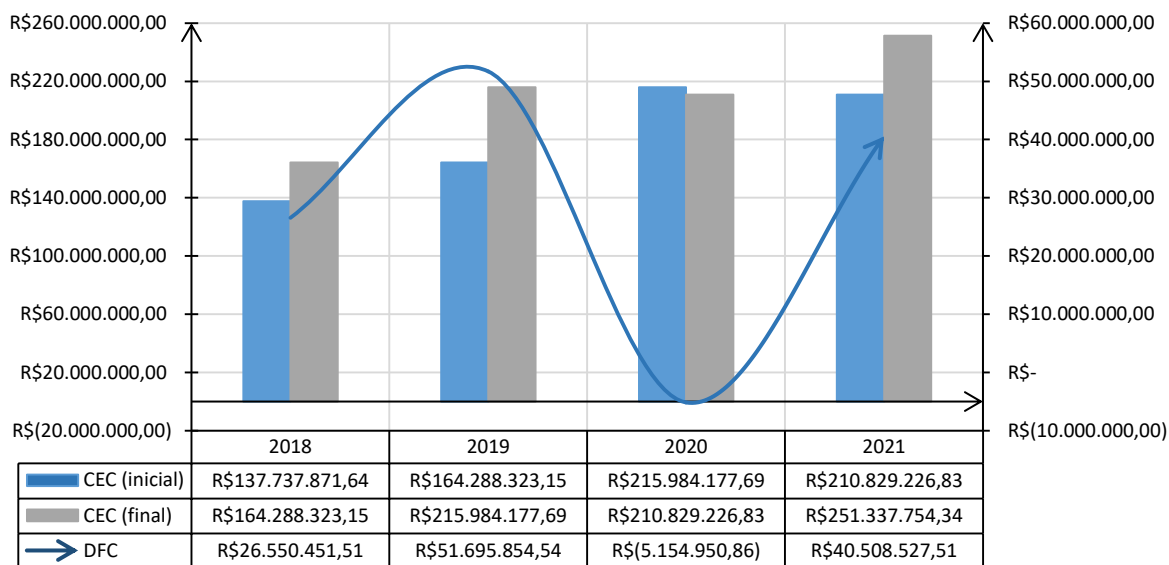


Gráfico 11: Evolução da Geração Líquida de Caixa (2018/2021)

6.5 OBSERVAÇÕES

Apesar de não ser um resultado de gestão, é importante mencionar, como pode ser visto no gráfico seguinte, a variação dos valores de Caixa e Equivalentes de Caixa. À continuação, compilamos todos os resultados de forma gráfica:

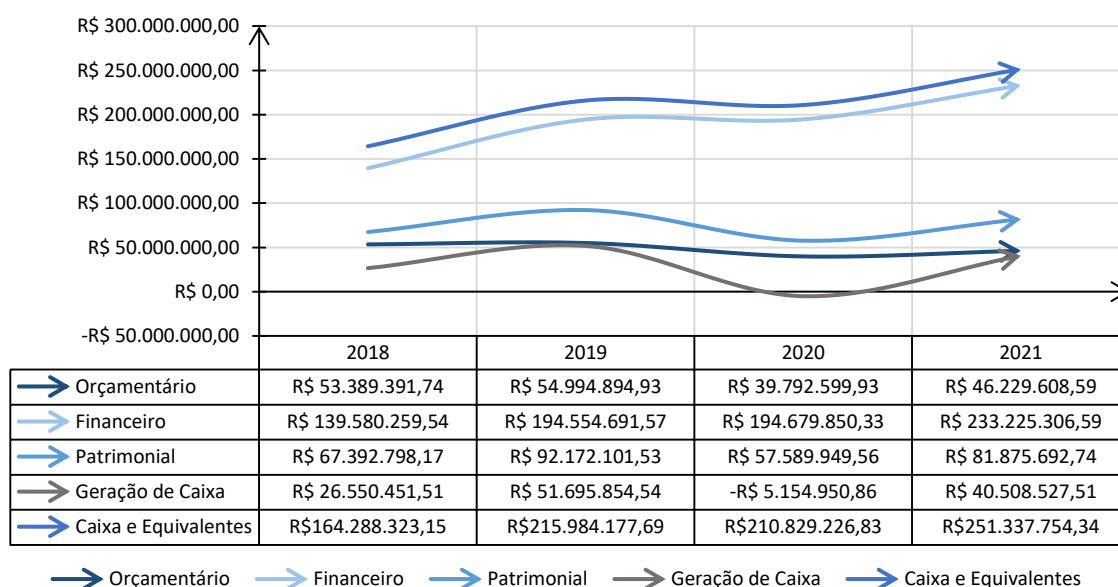


Gráfico 12: Evolução dos Resultados (2018/2021)

7 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em síntese, é possível afirmar que, com relação aos valores da Lei Orçamentária Anual para 2021, o SAMA E, ao final do exercício, apresentou:

- a) despesa empenhada de R\$209.738.716,54 (duzentos e nove milhões, setecentos e trinta e oito mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e quatro centavos), isto é, R\$11.441.283,46 (onze milhões, quatrocentos e quarenta e um mil, duzentos e oitenta e três reais e quarenta e seis centavos) ou 5,17% abaixo da fixada;
- b) receita arrecadada líquida de R\$255.968.325,13 (duzentos e cinquenta e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, trezentos e vinte e cinco reais e treze centavos), ou seja, R\$25.968.325,13 (vinte e cinco milhões, novecentos e sessenta e oito mil, trezentos e vinte e cinco reais e treze centavos) ou 11,29 % acima da estimada.

A adequada análise das correspondentes demonstrações contábeis do exercício de 2020 indica que foi possível obter:

- a) superávit orçamentário de R\$46.229.608,59 (quarenta e seis milhões, duzentos e vinte e nove mil, seiscentos e oito reais e cinquenta e nove centavos);
- b) resultado patrimonial, em decorrência da diferença entre VPAs e VPDs, da ordem de R\$81.875.692,74 (oitenta e um milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e quatro centavos);
- c) valor de Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$251.337.754,34 (duzentos e cinquenta e um milhões, trezentos e trinta e sete mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e trinta e quatro centavos), e
- d) superávit financeiro, apurado no Balanço Patrimonial, que poderá, se necessário, ser utilizado como fonte de recursos para suplementação orçamentária, de R\$233.225.306,59 (duzentos e trinta e três milhões, duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e seis reais e cinquenta e nove centavos).

Os resultados ora apresentados só foram possíveis em decorrência do esforço coletivo de servidores e colaboradores – comprometidos com uma gestão pública eficaz, pautada nos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, transparência, eficiência e economicidade.

Buscando sempre utilizar os recursos públicos de forma responsável, através das ações implementadas no exercício de 2020, o SAMA E, além de investir em ampliação e preservação dos recursos hídricos e sistemas de esgotamento sanitário, atuou em prol da qualidade de vida da população caxiense, cumprindo, assim, sua missão de prestar serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, de forma eficiente e qualificada, garantindo sua constante melhoria, rumo à excelência, com sustentabilidade e responsabilidade socioambiental.

Caxias do Sul, 10 de março de 2022.

VIVIANE

BROCHETTO:9311833
3049

Assinado de forma digital por
VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:22:22 -03'00'

Viviane Brochetto,
Contadora – CRC/RS 69891-O.
CPF: 931.183.330/49

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital por
Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 08:47:48
-03'00'

Lourenço Benetti Bonfá,
Superintendente de Orçamento, Finanças e Licitações.
CPF: 911.070.830/87

GILBERTO
MELETTI:1342622000

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:1342622000
Dados: 2022.03.10 08:47:11 -03'00'

Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.
CPF: 134.262.220/00

DECLARAÇÕES



DECLARAÇÃO

Declaro, para fins de atendimento à alínea b, do inciso III, do artigo 4.º da Resolução n.º 1.134, de 09 de dezembro de 2020, da Egrégia Corte de Contas, que a Autarquia não possui conselho de administração, assembleias, diretorias, conselhos fiscais, conselhos curadores, comissões de controles e outros órgãos que devam manifestar-se sobre as suas contas.

Caxias do Sul, 10 de março de 2022.

GILBERTO
MELETTI:134262
22000

Assinado de forma digital
por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 10:18:59
-03'00'

Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.

DECLARAÇÃO

Declaramos para os devidos fins, que é realizada a conciliação bancária mensal das contas movimentadas pela Autarquia, e que os demonstrativos das referidas conciliações e seus respectivos resultados encontram-se arquivados para quaisquer averiguações. A seguir, relação de todas as contas com saldo em 31 de dezembro de 2021:

Cód. Conta Contábil	Descrição da Conta Contábil	Conta bancária associada	Saldo Contábil – R\$	Saldo no Extrato Bancário – R\$	Diferença – R\$	Observação
BANCOS CONTA MOVIMENTO						
1.1.1.1.19.02.03.01.01	BRASIL SAMAE-C/C 76.000-5 V.0400	76.000-5	-	-	-	
1.1.1.1.19.03.03.01.09	CAIXA FEDERAL-SAMAE C/C 06.000145-9 AG. 2792-0 V.400	06.000145-9	164.753,56	11.692,71	153.060,85	Pendências referentes arrecadação dezembro/2021
1.1.1.1.19.03.03.01.11	CAIXA FEDERAL SAMAE-GERAL C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	00000054-1	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.01	BANRISUL SAMAE-CENTRO C/C 04.0077670-2 V.0400	04.0077670-2	12,26	12,26	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.02	BANRISUL SAMAE-CENTRALIZADA C/C 04.118258.0-0 V.0400	04.118258.0-0	61.439,92	61.439,92	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.03	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	04.100378.0-9	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.09	BANRISUL SAMAE- ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.0400	04.129000.0-8	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.16	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	04.851120.8-0	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.13	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSOS C/C 04.850874.0-6 V.0400	04.850874.0	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.15	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9	04.118258.1-9	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.16	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	04.124239.0-0	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.18	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	04.1290001-6	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.19	BANRISUL SAMAE-AG.0874 C/C 04.2092470-4 V.0400	04.2092470-4	45,67	45,67	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.20	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	04.210092.0-1	10,00	10,00	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.21	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	04.211795.0-6	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.22	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	04.211906.0-7	-	-	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.23	BANRISUL SAMAE-ARRECADADAÇÃO BANCOOB AG.0874 C/C 04.212704.0-6 V.0400	04.212704.0-6	10.468,16	10.468,16	-	-
1.1.1.1.19.12.03.01.24	BANRISUL SAMAE-RECEBIMENTO DE MULTAS C/C 04.215192.0-6 V.0400	04.215192.0-6	-	-	-	-
1.1.1.1.19.99.03.01.02	ITAÚ SA SAMAE-C/C 00920-4 V.0400	00920-4	7.141,89	70.848,49	- 63.706,60	Pendências referentes arrecadação dezembro/2021
1.1.1.1.19.99.03.01.06	SANTANDER SA SAMAE-C/C 61.00002-3 V.0400	61.00002-3	304.521,07	281.879,74	22.641,33	Pendências referentes arrecadação dezembro/2021
1.1.1.1.19.99.03.01.10	SICREDI SAMAE-C/C 20.169-3 V.0400	20.169-3	26.957,00	7,11	26.949,89	Pendências referentes arrecadação dezembro/2021
Somatório			575.349,53	436.404,06	138.945,47	
FUNDOS DE INVESTIMENTO						
1.1.1.1.50.03.03.01.01	BRASIL SAMAE-76.000-5 V.0400	76.000-5	6.441.361,13		6.441.361,13	
1.1.1.1.50.03.03.02.06	CAIXA FEDERAL SAMAE C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	00000054-1	559.132,77		559.132,77	
1.1.1.1.50.03.03.03.01	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	04.100378.0-9	4.033.496,78		4.188.027,03	
1.1.1.1.50.03.03.03.19	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.8400		154.530,25			
1.1.1.1.50.03.03.03.04	BANRISUL-CTA. ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.400	04.129000.0-8	-		-	
1.1.1.1.50.03.03.03.05	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	04.851120.8-0	229.224,27		229.224,27	
1.1.1.1.50.03.03.03.10	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9 V.7008	04.118258.1-9	233.571,20		233.571,20	
1.1.1.1.50.03.03.03.11	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	04.124239.0-0	980.101,73		980.101,73	
1.1.1.1.50.03.03.03.18	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	04.1290001-6	562.554,59		562.554,59	
1.1.1.1.50.03.03.03.20	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	04.210092.0-1	1.413,36		1.413,36	
1.1.1.1.50.03.03.03.21	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	04.211795.0-6	131.092,19		131.092,19	
1.1.1.1.50.03.03.03.22	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	04.211906.0-7	651.972,55		651.972,55	
Somatório			13.978.450,82	-	13.978.450,82	
CDB						
1.1.1.1.50.04.03.02.02	CAIXA FEDERAL SAMAE-C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	00000054-1	50.712.073,71		50.712.073,71	
1.1.1.1.50.04.03.03.03	BANRISUL SAMAE ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.400	04.100378.0-9	185.192.312,52		185.192.312,52	
1.1.1.1.50.04.03.03.09	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.400	04.129000.0-8	633.148,55		633.148,55	
1.1.1.1.50.04.03.03.13	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSO C/C 04.850874.0-6 V.0400	04.850874.0-6	246.419,21		246.419,21	
Somatório			236.783.953,99	-	236.783.953,99	
DISPONIBILIDADES DA AUTARQUIA EM 31/12/2021					251.337.754,34	

VIVIANE
BROCHETTO:931
18333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:23:50
-03'00'

Viviane Brochetto,
Contadora – CRC/RS 69891.
CPF: 931.183.330-49

Caxias do Sul, 10 de março de 2022.

Cassiana Schmitz
Sussella -
Tessoureira - SAMAE

Assinado de forma digital
por Cassiana Schmitz
Sussella - Tessoureira - SAMAE
Dados: 2022.03.10 10:19:36
-03'00'

Cassiana Schmitz Sussella,
Tessoureira.
CPF: 008.832.370-67

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital
por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 10:20:16
-03'00'

Lourenço Benetti Bonfá,
Superintendente de Orçamento, Finanças e Licitações.
CPF: 911.070.830-87

GILBERTO
MELETTI:13426222000

Assinado de forma digital por GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 10:19:57 -03'00'

Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.
CPF: 134.262.220-00



DECLARAÇÃO

Declaro, para fins de atendimento à alínea h, do inciso III, do artigo 4.º da Resolução n.º 1.134, de 09 de dezembro de 2020, da Egrégia Corte de Contas, que não foram instauradas no período tomadas de contas especiais.

Caxias do Sul, 10 de março de 2022.

GILBERTO
MELETTI:13426222000

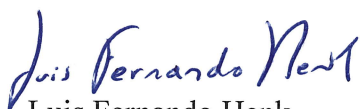
Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 10:20:37
-03'00'

Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.

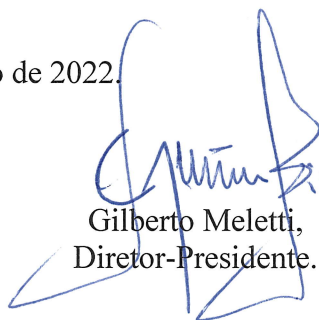
DECLARAÇÃO

O SAMA E – Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto, autarquia do Município de Caxias do Sul, cumprindo as disposições da Resolução nº 963/2012 do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, DECLARA que foram tomadas as medidas administrativas através de Ordem de Serviço interna, para cientificar os agentes públicos municipais para a apresentação das Declarações de Bens e Rendas; portanto, os agentes públicos, que desempenham atividades nesta autarquia estão em dia com a apresentação das Declarações de Bens e Rendas, nos termos da Resolução anteriormente referida.

Caxias do Sul, 24 de fevereiro de 2022.



Luis Fernando Henk,
Superintendente Administrativo.



Gilberto Meletti,
Diretor-Presidente.

ANEXOS COMPLEMENTARES

LEI FEDERAL N.º 4.320, DE 17 DE MARÇO DE 1964

- **BALANCETE CONTÁBIL ANUAL**
 - **ANEXO 10 – BALANCETE GERAL DA RECEITA**
 - **ANEXO 11 – BALANCETE DA DESPESA POR RUBRICAS ANALÍTICAS**



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 1 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.0.0.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO	1.368.204.901,11	74.414.737,00	1.809.254.788,56	1.693.316.069,41	1.409.728.883,26	0,00
1.1.0.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO CIRCULANTE	257.151.220,85	0,00	1.656.686.286,56	1.610.626.636,85	303.210.870,56	0,00
1.1.1.0.0.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	210.829.226,83	0,00	1.314.307.803,87	1.273.799.276,36	251.337.754,34	0,00
1.1.1.1.0.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	210.829.226,83	0,00	1.314.307.803,87	1.273.799.276,36	251.337.754,34	0,00
1.1.1.1.1.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	210.829.226,83	0,00	1.314.307.803,87	1.273.799.276,36	251.337.754,34	0,00
1.1.1.1.1.01.00.00.00.00	CAIXA	0,00	0,00	1.296.030,28	1.296.030,28	0,00	0,00
1.1.1.1.1.01.00.00.03.00	CAIXA-SAMAE	0,00	0,00	1.296.030,28	1.296.030,28	0,00	0,00
1.1.1.1.1.01.00.00.03.01	10450 CAIXA - SAMAE V.400	0,00	0,00	1.296.030,28	1.296.030,28	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.00.00.00.00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	1.258.710,47	0,00	916.984.826,63	917.668.187,57	575.349,53	0,00
1.1.1.1.1.19.02.00.00.00	BANCO DO BRASIL	31.144,97	0,00	57.476.605,67	57.507.750,64	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.02.03.00.00	BANCO DO BRASIL-SAMAE	31.144,97	0,00	57.476.605,67	57.507.750,64	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.02.03.01.00	BANCO DO BRASIL-SAMAE	31.144,97	0,00	57.476.605,67	57.507.750,64	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.02.03.01.01	10627 BRASIL SAMAE-C/C 76.000-5 V.0400	31.144,97	0,00	57.476.605,67	57.507.750,64	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.00.00.00	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	405.009,14	0,00	235.829.463,97	236.069.719,55	164.753,56	0,00
1.1.1.1.1.19.03.03.00.00	CAIXA FEDERAL-SAMAE	405.009,14	0,00	235.829.463,97	236.069.719,55	164.753,56	0,00
1.1.1.1.1.19.03.03.01.00	CAIXA FEDERAL-SAMAE	405.009,14	0,00	235.829.463,97	236.069.719,55	164.753,56	0,00
1.1.1.1.1.19.03.03.01.09	54717 CAIXA FEDERAL-SAMAE C/C 06.000145-9 AG. 2792-0 V.400	405.009,14	0,00	66.242.464,62	66.482.720,20	164.753,56	0,00
1.1.1.1.1.19.03.03.01.11	54719 CAIXA FEDERAL SAMAE-GERAL C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	0,00	0,00	169.586.999,35	169.586.999,35	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.00.00.00	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	507.497,01	0,00	537.940.982,97	538.376.503,97	71.976,01	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.00.00	BANRISUL-SAMAE	507.497,01	0,00	537.940.982,97	538.376.503,97	71.976,01	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.00	BANRISUL-SAMAE	507.497,01	0,00	537.940.982,97	538.376.503,97	71.976,01	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.01	10954 BANRISUL SAMAE-CENTRO C/C 04.0077670-2 V.0400	12,26	0,00	0,00	0,00	12,26	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.02	10955 BANRISUL SAMAE-CENTRALIZADA C/C 04.118258.0-0 V.0400	288.160,74	0,00	47.321.843,58	47.548.564,40	61.439,92	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.03	10956 BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	1,00	0,00	415.526.614,90	415.526.615,90	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.09	11818 BANRISUL SAMAE-ALIENAÇÃO ARVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.0400	0,00	0,00	216.001,10	216.001,10	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.10	13926 BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	0,00	0,00	589.798,44	589.798,44	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.13	14622 BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSOS C/C 04.850874.0-6 V.0400	0,00	0,00	217.852,89	217.852,89	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.15	15089 BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9	0,00	0,00	228.224,15	228.224,15	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.16	15109 BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	20,00	0,00	1.000.027,74	1.000.047,74	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 2 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código		Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
			Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.1.1.1.1.19.12.03.01.18	55766	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	1,00	0,00	360.233,65	360.234,65	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.19	57480	BANRISUL SAMAE-AG.0874 C/C 04.2092470-4 V.0400	214.564,16	0,00	67.989.513,81	68.204.032,30	45,67	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.20	66258	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.21	66447	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	30,66	0,00	4.856,95	4.887,61	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.22	66502	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	0,00	0,00	639.252,61	639.252,61	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.23	66588	BANRISUL SAMAE-ARRECADACÃO BANCOOB AG.0874 C/C 04.212704.0-6 V.0400	4.697,19	0,00	3.788.565,50	3.782.794,53	10.468,16	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.24	67881	BANRISUL SAMAE-RECEBIMENTO DE MULTAS C/C 04.215192.0-6 V. 0400	0,00	0,00	58.197,65	58.197,65	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.99.00.00.00		DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS	315.059,35	0,00	85.737.774,02	85.714.213,41	338.619,96	0,00
1.1.1.1.1.19.99.03.00.00		DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS-SAMAE	315.059,35	0,00	85.737.774,02	85.714.213,41	338.619,96	0,00
1.1.1.1.1.19.99.03.01.00		DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS-SAMAE	315.059,35	0,00	85.737.774,02	85.714.213,41	338.619,96	0,00
1.1.1.1.1.19.99.03.01.02	11146	ITAÚ SA SAMAE-C/C 00920-4 V.0400	78.636,40	0,00	30.396.308,41	30.467.802,92	7.141,89	0,00
1.1.1.1.1.19.99.03.01.06	11145	SANTANDER SA SAMAE-C/C 61.00002-3 V. 0400	202.822,56	0,00	40.690.017,00	40.588.318,49	304.521,07	0,00
1.1.1.1.1.19.99.03.01.10	11150	SICREDI SAMAE-C/C 20.169-3 V.0400	33.600,39	0,00	14.651.448,61	14.658.092,00	26.957,00	0,00
1.1.1.1.1.50.00.00.00.00		APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	209.570.516,36	0,00	396.026.946,96	354.835.058,51	250.762.404,81	0,00
1.1.1.1.1.50.03.00.00.00		FUNDOS DE INVESTIMENTO	8.582.165,68	0,00	187.968.706,35	182.572.421,21	13.978.450,82	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.00.00		FUNDOS DE INVESTIMENTO-SAMAE	8.582.165,68	0,00	187.968.706,35	182.572.421,21	13.978.450,82	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.01.00		BANCO DO BRASIL	2.029.058,64	0,00	27.272.037,70	22.859.735,21	6.441.361,13	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.01.01	11535	BRASIL SAMAE-76.000-5 V.0400	2.029.058,64	0,00	27.272.037,70	22.859.735,21	6.441.361,13	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.02.00		CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.061.228,03	0,00	64.272.957,08	64.775.052,34	559.132,77	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.02.06	54753	CAIXA FEDERAL SAMAE C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	1.061.228,03	0,00	64.272.957,08	64.775.052,34	559.132,77	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.00		BANRISUL	5.491.879,01	0,00	96.423.711,57	94.937.633,66	6.977.956,92	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.01	11772	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	2.718.958,05	0,00	94.220.221,08	92.905.682,35	4.033.496,78	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.04	14624	BANRISUL-CTA. ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.400	212.739,30	0,00	3.261,80	216.001,10	0,00	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.05	13952	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	150.239,91	0,00	320.455,60	241.471,24	229.224,27	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.10	15093	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9 V.7008	223.679,89	0,00	238.115,46	228.224,15	233.571,20	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.11	15112	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	1.063.179,68	0,00	439.471,02	522.548,97	980.101,73	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.18	55767	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	369.133,60	0,00	373.484,93	180.063,94	562.554,59	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.19	56930	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELLI C/C 04.100378.0-9 V.8400	107.860,60	0,00	154.530,25	107.860,60	154.530,25	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 3 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código		Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
			Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.1.1.1.1.50.03.03.03.20	66259	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	1.378,25	0,00	35,11	0,00	1.413,36	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.21	66448	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	122.986,95	0,00	8.105,24	0,00	131.092,19	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.03.22	66503	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	521.722,78	0,00	666.031,08	535.781,31	651.972,55	0,00
1.1.1.1.1.50.04.00.00.00.00		CDB	200.988.350,68	0,00	208.058.240,61	172.262.637,30	236.783.953,99	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.00.00.00		CDB-SAMAE	200.988.350,68	0,00	208.058.240,61	172.262.637,30	236.783.953,99	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.02.00.00		CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	42.644.059,69	0,00	39.693.380,73	31.625.366,71	50.712.073,71	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.02.02.02	54755	CAIXA FEDERAL SAMAE-C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	42.644.059,69	0,00	39.693.380,73	31.625.366,71	50.712.073,71	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.03.00.00		BANRISUL	158.344.290,99	0,00	168.364.859,88	140.637.270,59	186.071.880,28	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.03.03.03	55771	BANRISUL SAMAE ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.400	157.716.497,26	0,00	167.895.232,96	140.419.417,70	185.192.312,52	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.03.09.09	55772	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.400	391.869,94	0,00	241.278,61	0,00	633.148,55	0,00
1.1.1.1.1.50.04.03.03.13.13	56712	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSO C/C 04.850874.0-6 V.0400	235.923,79	0,00	228.348,31	217.852,89	246.419,21	0,00
1.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00		CRÉDITOS A CURTO PRAZO	15.768.430,26	0,00	16.605.572,12	16.861.504,30	15.512.498,08	0,00
1.1.2.1.0.00.00.00.00.00.00		CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	0,00	0,00	163.250,52	163.250,52	0,00	0,00
1.1.2.1.1.00.00.00.00.00.00		CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	163.250,52	163.250,52	0,00	0,00
1.1.2.1.1.02.00.00.00.00.00		TAXAS	0,00	0,00	163.250,52	163.250,52	0,00	0,00
1.1.2.1.1.02.02.00.00.00.00	50044	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	163.250,52	163.250,52	0,00	0,00
1.1.2.5.0.00.00.00.00.00.00		DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	463.215,93	0,00	19,83	168.310,57	294.925,19	0,00
1.1.2.5.1.00.00.00.00.00.00		DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	463.215,93	0,00	19,83	168.310,57	294.925,19	0,00
1.1.2.5.1.02.00.00.00.00.00		DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	463.215,93	0,00	19,83	168.310,57	294.925,19	0,00
1.1.2.5.1.02.02.00.00.00.00		DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	463.215,93	0,00	19,83	168.310,57	294.925,19	0,00
1.1.2.5.1.02.02.01.00.00.00	50148	TAXAS P/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS- COBRANÇA ADMINISTRATIVA	463.215,93	0,00	19,83	168.310,57	294.925,19	0,00
1.1.2.6.0.00.00.00.00.00.00		DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	15.305.214,33	0,00	16.442.301,77	16.529.943,21	15.217.572,89	0,00
1.1.2.6.1.00.00.00.00.00.00		DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	15.305.214,33	0,00	16.442.301,77	16.529.943,21	15.217.572,89	0,00
1.1.2.6.1.02.00.00.00.00.00		DÍVIDA ATIVA DE MULTAS	0,00	0,00	1.252,36	1.252,36	0,00	0,00
1.1.2.6.1.02.03.00.00.00.00	67087	DÍVIDA ATIVA DE MULTAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	1.065,15	1.065,15	0,00	0,00
1.1.2.6.1.02.99.00.00.00.00		DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS MULTAS	0,00	0,00	187,21	187,21	0,00	0,00
1.1.2.6.1.02.99.50.00.00.00	66993	MULTAS AUTO-INFRAÇÃO LEGAIS	0,00	0,00	187,21	187,21	0,00	0,00
1.1.2.6.1.99.00.00.00.00.00		DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	15.305.214,33	0,00	16.441.049,41	16.528.690,85	15.217.572,89	0,00
1.1.2.6.1.99.51.00.00.00.00	66995	DECISÕES JUDICIAIS/CONTRATOS/CONVÊNIOS E OUTRAS	15.305.214,33	0,00	16.441.049,41	16.528.690,85	15.217.572,89	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 4 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.1.3.0.0.00.00.00.00.00	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	15.164.936,13	0,00	299.231.815,62	295.795.887,10	18.600.864,65	0,00
1.1.3.1.0.00.00.00.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	0,00	0,00	746.766,63	746.766,63	0,00	0,00
1.1.3.1.1.00.00.00.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	746.766,63	746.766,63	0,00	0,00
1.1.3.1.1.01.00.00.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	0,00	737.966,63	737.966,63	0,00	0,00
1.1.3.1.1.01.02.00.00.00	50244 13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	0,00	0,00	737.966,63	737.966,63	0,00	0,00
1.1.3.1.1.02.00.00.00.00	17 SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00	0,00	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00
1.1.3.4.0.00.00.00.00.00	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	0,00	0,00	564.198,24	0,00	564.198,24	0,00
1.1.3.4.1.00.00.00.00.00	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	564.198,24	0,00	564.198,24	0,00
1.1.3.4.1.03.00.00.00.00	50259 CREDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	0,00	0,00	564.198,24	0,00	564.198,24	0,00
1.1.3.5.0.00.00.00.00.00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	22.654.123,66	22.581.344,09	72.779,57	0,00
1.1.3.5.2.00.00.00.00.00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VLRES VINCULADOS-INTRA OFSS	0,00	0,00	22.654.123,66	22.581.344,09	72.779,57	0,00
1.1.3.5.2.04.00.00.00.00	DEPÓSITOS ESPECIAIS	0,00	0,00	22.654.123,66	22.581.344,09	72.779,57	0,00
1.1.3.5.2.04.09.00.00.00	91 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE TEGA 2ª ETAPA V. 8400	0,00	0,00	3.031.600,98	3.031.600,98	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.10.00.00.00	83 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE PENA BRANCA V. 8400	0,00	0,00	1.456.633,83	1.456.633,83	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.11.00.00.00	93 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE PINHAL V.8400	0,00	0,00	2.143.555,35	2.143.555,35	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.12.00.00.00	384 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE SAMUARA V.8400	0,00	0,00	309.432,87	309.432,87	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.13.00.00.00	85 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE BELO V.8400	0,00	0,00	1.064.364,09	1.064.364,09	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.14.00.00.00	86 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO BNDES SISTEMA MARREAS V.8400	0,00	0,00	10.717.763,94	10.717.763,94	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.16.00.00.00	88 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM.DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO CEF,PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA CTR. 154011-66 V. 8400	0,00	0,00	536.838,62	536.838,62	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.17.00.00.00	389 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM.DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO CEF/PRO-SANEAMENTO ESGOTAMENTO SANITÁRIO-CTR. 154012-70 V. 8400	0,00	0,00	204.418,26	204.418,26	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.21.00.00.00	100 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO BNDES CTR.1423/14 AMPLI. DISTR. ÁGUA MARREAS/FAXINAL/SAMUARA V.8400	0,00	0,00	3.045.294,56	3.045.294,56	0,00	0,00
1.1.3.5.2.04.37.00.00.00	68254 CONVÊNIO SEOH/RS FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	0,00	0,00	144.221,16	71.441,59	72.779,57	0,00
1.1.3.8.0.00.00.00.00.00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	15.164.936,13	0,00	275.266.727,09	272.467.776,38	17.963.886,84	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 5 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.1.3.8.1.00.00.00.00.00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	15.164.936,13	0,00	275.266.727,09	272.467.776,38	17.963.886,84	0,00
1.1.3.8.1.17.00.00.00.00	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO	958,32	0,00	989,68	1.948,00	0,00	0,00
1.1.3.8.1.17.04.00.00.00	12259 RESPONSÁVEIS POR MULTA DE TRÂNSITO-EXECUTIVO/ADM. INDIRETA	0,00	0,00	989,68	989,68	0,00	0,00
1.1.3.8.1.17.05.00.00.00	12260 OUTROS CRÉDITOS A RECEBER PROVENIENTE DA FOLHA DE PAGAMENTO	958,32	0,00	0,00	958,32	0,00	0,00
1.1.3.8.1.99.00.00.00.00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	15.163.977,81	0,00	275.265.737,41	272.465.828,38	17.963.886,84	0,00
1.1.3.8.1.99.03.00.00.00	12264 CRÉDITOS A RECEBER-RECEITA DE SERVIÇOS LANÇADA/SAMAE	15.163.977,81	0,00	275.265.737,41	272.465.828,38	17.963.886,84	0,00
1.1.5.0.0.00.00.00.00.00	ESTOQUES	15.135.902,28	0,00	25.820.331,69	23.559.884,81	17.396.349,16	0,00
1.1.5.6.0.00.00.00.00.00	ALMOXARIFADO	15.135.902,28	0,00	25.820.331,69	23.559.884,81	17.396.349,16	0,00
1.1.5.6.1.00.00.00.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	15.135.902,28	0,00	25.820.331,69	23.559.884,81	17.396.349,16	0,00
1.1.5.6.1.01.00.00.00.00	50361 MATERIAL DE CONSUMO	198.668,13	0,00	9.955.094,42	9.779.754,29	374.008,26	0,00
1.1.5.6.1.02.00.00.00.00	50362 GENEROS ALIMENTICIOS	40.850,63	0,00	10.545,12	44.239,40	7.156,35	0,00
1.1.5.6.1.03.00.00.00.00	50363 MATERIAIS DE CONSTRUCAO	17.591,98	0,00	315.027,52	314.713,82	17.905,68	0,00
1.1.5.6.1.04.00.00.00.00	50364 AUTOPEÇAS	205.510,80	0,00	420.296,31	443.779,06	182.028,05	0,00
1.1.5.6.1.05.00.00.00.00	50365 MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	3.557,75	0,00	282.256,78	281.208,38	4.606,15	0,00
1.1.5.6.1.07.00.00.00.00	50367 MATERIAL DE EXPEDIENTE	100.804,40	0,00	237.279,83	255.556,90	82.527,33	0,00
1.1.5.6.1.99.00.00.00.00	OUTROS ALMOXARIFADOS	14.568.918,59	0,00	14.599.831,71	12.440.632,96	16.728.117,34	0,00
1.1.5.6.1.99.01.00.00.00	12450 MATERIAL HIDRAULICO	9.398.252,03	0,00	7.022.851,22	5.534.729,31	10.886.373,94	0,00
1.1.5.6.1.99.02.00.00.00	12451 MICROMEDIDORES E MACROMEDIDORES	2.406.333,84	0,00	1.696.914,43	2.560.012,54	1.543.235,73	0,00
1.1.5.6.1.99.03.00.00.00	12545 MATERIAL P/MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	46.296,79	46.296,79	0,00	0,00
1.1.5.6.1.99.04.00.00.00	12546 MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	4.267,12	0,00	1.113.574,16	1.113.408,29	4.432,99	0,00
1.1.5.6.1.99.05.00.00.00	12547 FERRAMENTAS	35.055,65	0,00	213.935,45	204.108,67	44.882,43	0,00
1.1.5.6.1.99.08.00.00.00	12550 MATERIAL P/MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	1.607.743,22	1.607.743,22	0,00	0,00
1.1.5.6.1.99.10.00.00.00	13407 MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	694.957,43	0,00	154.786,40	193.545,48	656.198,35	0,00
1.1.5.6.1.99.11.00.00.00	13408 MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	68.508,12	0,00	49.751,37	50.062,91	68.196,58	0,00
1.1.5.6.1.99.12.00.00.00	13437 MATERIAL SANITÁRIO	1.927.067,24	0,00	2.469.127,66	901.667,77	3.494.527,13	0,00
1.1.5.6.1.99.13.00.00.00	54770 MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	34.477,16	0,00	207.360,97	211.567,94	30.270,19	0,00
1.1.5.6.1.99.14.00.00.00	54822 MATERIAL DE COMUNICAÇÕES	0,00	0,00	575,00	575,00	0,00	0,00
1.1.5.6.1.99.15.00.00.00	57242 MATERIAIS - UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	2.831,24	2.831,24	0,00	0,00
1.1.5.6.1.99.16.00.00.00	57243 MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	10.369,20	10.369,20	0,00	0,00
1.1.5.6.1.99.17.00.00.00	57244 MATERIAL MECÂNICO	0,00	0,00	3.714,60	3.714,60	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 6 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.1.9.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	252.725,35	0,00	720.763,26	610.084,28	363.404,33	0,00
1.1.9.1.0.00.00.00.00.00	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	177.989,70	0,00	315.997,18	418.951,50	75.035,38	0,00
1.1.9.1.1.00.00.00.00.00	50381 PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	177.989,70	0,00	315.997,18	418.951,50	75.035,38	0,00
1.1.9.3.0.00.00.00.00.00	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	3.420,00	0,00	56.614,00	39.881,31	20.152,69	0,00
1.1.9.3.1.00.00.00.00.00	50385 ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.420,00	0,00	56.614,00	39.881,31	20.152,69	0,00
1.1.9.8.0.00.00.00.00.00	DEMAIS VPD A APROPRIAR	71.315,65	0,00	348.152,08	151.251,47	268.216,26	0,00
1.1.9.8.1.00.00.00.00.00	50395 DEMAIS VPD A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	71.315,65	0,00	348.152,08	151.251,47	268.216,26	0,00
1.2.0.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.111.053.680,26	74.414.737,00	152.568.502,00	82.689.432,56	1.106.518.012,70	0,00
1.2.1.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	60.005.843,31	58.427.168,05	37.716.019,53	38.602.399,25	692.295,54	0,00
1.2.1.1.0.00.00.00.00.00	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	60.005.843,31	58.427.168,05	37.716.019,53	38.602.399,25	692.295,54	0,00
1.2.1.1.1.00.00.00.00.00	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	60.005.843,31	58.427.168,05	37.716.019,53	38.602.399,25	692.295,54	0,00
1.2.1.1.1.04.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	9.350.685,69	0,00	595.089,87	5.441.221,47	4.504.554,09	0,00
1.2.1.1.1.04.01.00.00.00	CREDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	9.350.685,69	0,00	595.089,87	5.441.221,47	4.504.554,09	0,00
1.2.1.1.1.04.01.09.00.00	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS	9.350.685,69	0,00	595.089,87	5.441.221,47	4.504.554,09	0,00
1.2.1.1.1.04.01.09.02.00	12462 TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	9.350.685,69	0,00	595.089,87	5.441.221,47	4.504.554,09	0,00
1.2.1.1.1.05.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	50.655.157,62	0,00	21.267.720,70	25.937.492,85	45.985.385,47	0,00
1.2.1.1.1.05.30.00.00.00	50432 INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS	653.106,13	0,00	147.081,31	0,00	800.187,44	0,00
1.2.1.1.1.05.52.00.00.00	54495 DECISÕES JUDICIAIS/CONTRATOS/CONVÊNIOS E OUTRAS	50.002.051,49	0,00	21.120.639,39	25.937.492,85	45.185.198,03	0,00
1.2.1.1.1.99.00.00.00.00	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	58.427.168,05	15.853.208,96	7.223.684,93	0,00	49.797.644,02
1.2.1.1.1.99.04.00.00.00	(-) AJUSTE PARA PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	0,00	9.315.153,08	5.287.128,39	464.817,56	0,00	4.492.842,25
1.2.1.1.1.99.04.09.00.00	50443 (-)AJUSTE PARA PERDAS DA DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS	0,00	9.315.153,08	5.287.128,39	464.817,56	0,00	4.492.842,25
1.2.1.1.1.99.05.00.00.00	50444 (-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	0,00	49.112.014,97	10.566.080,57	6.758.867,37	0,00	45.304.801,77
1.2.2.0.0.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	19.149,58	0,00	0,00	545,62	18.603,96	0,00
1.2.2.1.0.00.00.00.00.00	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	19.149,58	0,00	0,00	545,62	18.603,96	0,00
1.2.2.1.1.00.00.00.00.00	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	19.149,58	0,00	0,00	545,62	18.603,96	0,00
1.2.2.1.1.02.00.00.00.00	PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	19.149,58	0,00	0,00	545,62	18.603,96	0,00
1.2.2.1.1.02.01.00.00.00	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES	19.149,58	0,00	0,00	545,62	18.603,96	0,00
1.2.2.1.1.02.01.01.00.00	12476 TELEF BRASIL S/A	17.680,68	0,00	0,00	128,40	17.552,28	0,00
1.2.2.1.1.02.01.03.00.00	12478 CEEE-GT CIA ESTADUAL DE GERAÇÃO E TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELETRICA	1.391,90	0,00	0,00	404,90	987,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 7 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.2.2.1.1.02.01.05.00.00	12480 BRASIL TELECOM/OI SA	77,00	0,00	0,00	12,32	64,68	0,00
1.2.3.0.0.00.00.00.00.00	IMOBILIZADO	1.044.609.660,50	15.712.085,70	112.859.673,88	44.062.845,94	1.097.694.402,74	0,00
1.2.3.1.0.00.00.00.00.00	BENS MOVEIS	37.623.843,51	0,00	3.858.075,21	469.517,93	41.012.400,79	0,00
1.2.3.1.1.00.00.00.00.00	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	37.623.843,51	0,00	3.858.075,21	469.517,93	41.012.400,79	0,00
1.2.3.1.1.01.00.00.00.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	24.030.740,64	0,00	2.833.034,06	271.428,17	26.592.346,53	0,00
1.2.3.1.1.01.01.00.00.00	7573 APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	1.978.256,56	0,00	152.397,00	94.156,00	2.036.497,56	0,00
1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	7574 APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	230.780,19	0,00	7.603,02	0,00	238.383,21	0,00
1.2.3.1.1.01.04.00.00.00	7576 APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES	851,73	0,00	0,00	0,00	851,73	0,00
1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	7577 EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	286.311,58	0,00	59.037,98	0,00	345.349,56	0,00
1.2.3.1.1.01.06.00.00.00	7578 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	4.351.705,21	0,00	94.523,74	2.690,62	4.443.538,33	0,00
1.2.3.1.1.01.07.00.00.00	7579 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	3.236.903,25	0,00	881.897,96	8.000,00	4.110.801,21	0,00
1.2.3.1.1.01.09.00.00.00	7581 MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	754.017,80	0,00	552.814,92	53.356,48	1.253.476,24	0,00
1.2.3.1.1.01.12.00.00.00	7584 EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	1.305.598,54	0,00	0,00	0,00	1.305.598,54	0,00
1.2.3.1.1.01.19.00.00.00	61888 MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	41.768,98	0,00	0,00	0,00	41.768,98	0,00
1.2.3.1.1.01.21.00.00.00	61890 EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	6.697.999,38	0,00	585.243,77	108.846,35	7.174.396,80	0,00
1.2.3.1.1.01.99.00.00.00	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.146.547,42	0,00	499.515,67	4.378,72	5.641.684,37	0,00
1.2.3.1.1.01.99.52.00.00	66111 PECAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	351.943,15	0,00	0,00	0,00	351.943,15	0,00
1.2.3.1.1.01.99.53.00.00	66112 EQUIPAMENTOS E APARELHOS P/LABORATÓRIOS DE ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO	3.006.890,53	0,00	388.229,68	0,00	3.395.120,21	0,00
1.2.3.1.1.01.99.99.00.00	66144 OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.787.713,74	0,00	111.285,99	4.378,72	1.894.621,01	0,00
1.2.3.1.1.02.00.00.00.00	BENS DE INFORMATICA	4.167.499,24	0,00	676.342,07	49.400,00	4.794.441,31	0,00
1.2.3.1.1.02.02.00.00.00	7592 EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	4.167.499,24	0,00	676.342,07	49.400,00	4.794.441,31	0,00
1.2.3.1.1.03.00.00.00.00	MOVEIS E UTENSILIOS	2.212.890,90	0,00	117.016,53	2.665,52	2.327.241,91	0,00
1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	7593 APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	650.182,08	0,00	62.065,00	0,00	712.247,08	0,00
1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	7594 MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	98.855,43	0,00	0,00	0,00	98.855,43	0,00
1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	7595 MOBILIARIO EM GERAL	1.456.379,91	0,00	53.252,53	2.665,52	1.506.966,92	0,00
1.2.3.1.1.03.04.00.00.00	7596 UTENSILIOS EM GERAL	7.473,48	0,00	1.699,00	0,00	9.172,48	0,00
1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	265.494,22	0,00	210.517,55	30.077,24	445.934,53	0,00
1.2.3.1.1.04.01.00.00.00	7597 BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	0,00	0,00	1.380,00	1.380,00	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 8 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.2.3.1.1.04.02.00.00.00	7598 COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	60.177,03	0,00	11.325,65	28.697,24	42.805,44	0,00
1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	7601 EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	205.317,19	0,00	197.811,90	0,00	403.129,09	0,00
1.2.3.1.1.05.00.00.00.00	VEICULOS	6.839.362,56	0,00	21.165,00	115.947,00	6.744.580,56	0,00
1.2.3.1.1.05.01.00.00.00	7604 VEICULOS EM GERAL	169.857,02	0,00	21.165,00	7.947,00	183.075,02	0,00
1.2.3.1.1.05.03.00.00.00	61908 VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	6.669.505,54	0,00	0,00	108.000,00	6.561.505,54	0,00
1.2.3.1.1.99.00.00.00.00	DEMAIS BENS MOVEIS	107.855,95	0,00	0,00	0,00	107.855,95	0,00
1.2.3.1.1.99.99.00.00.00	OUTROS BENS MÓVEIS	107.855,95	0,00	0,00	0,00	107.855,95	0,00
1.2.3.1.1.99.99.05.00.00	13350 OUTROS BENS MÓVEIS	107.855,95	0,00	0,00	0,00	107.855,95	0,00
1.2.3.2.0.00.00.00.00.00	BENS IMÓVEIS	1.006.985.816,99	0,00	107.554.540,98	32.082.500,01	1.082.457.857,96	0,00
1.2.3.2.1.00.00.00.00.00	BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.006.985.816,99	0,00	107.554.540,98	32.082.500,01	1.082.457.857,96	0,00
1.2.3.2.1.01.00.00.00.00	BENS DE USO ESPECIAL	801.169.618,92	0,00	15.880.021,74	300.971,28	816.748.669,38	0,00
1.2.3.2.1.01.03.00.00.00	50707 EDIFÍCIOS	410.668,91	0,00	0,00	0,00	410.668,91	0,00
1.2.3.2.1.01.04.00.00.00	50708 TERRENOS/GLEBAS	295.008.675,79	0,00	9.532.190,72	156.535,73	304.384.330,78	0,00
1.2.3.2.1.01.05.00.00.00	50709 ARMAZÉNS/GALPÕES	830.000,01	0,00	0,00	0,00	830.000,01	0,00
1.2.3.2.1.01.09.00.00.00	50712 REPRESAS/AÇUDES	368.786.065,47	0,00	0,00	0,00	368.786.065,47	0,00
1.2.3.2.1.01.19.00.00.00	50722 COMPLEXOS/FÁBRICAS/USINAS	6.913.178,01	0,00	0,00	0,00	6.913.178,01	0,00
1.2.3.2.1.01.98.00.00.00	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	129.221.030,73	0,00	6.347.831,02	144.435,55	135.424.426,20	0,00
1.2.3.2.1.01.98.01.00.00	7632 SALAS E ESCRITORIOS	558.916,64	0,00	0,00	0,00	558.916,64	0,00
1.2.3.2.1.01.98.03.00.00	12513 OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	128.662.114,09	0,00	6.347.831,02	144.435,55	134.865.509,56	0,00
1.2.3.2.1.05.00.00.00.00	BENS DE USO COMUM DO POVO	166.938.658,13	0,00	64.547.420,19	1.843.601,21	229.642.477,11	0,00
1.2.3.2.1.05.99.00.00.00	OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	166.938.658,13	0,00	64.547.420,19	1.843.601,21	229.642.477,11	0,00
1.2.3.2.1.05.99.01.00.00	12514 REDES/SISTEMAS/ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ESGOTO	51.148.771,37	0,00	53.025.158,37	0,00	104.173.929,74	0,00
1.2.3.2.1.05.99.02.00.00	12515 REDES/SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	110.040.715,96	0,00	9.732.176,72	0,01	119.772.892,67	0,00
1.2.3.2.1.05.99.04.00.00	13354 TERRENOS - BENS DE INFRAESTRUTURA	53.516,11	0,00	0,01	53.516,11	0,01	0,00
1.2.3.2.1.05.99.08.00.00	67871 BENFEITORIAS - BENS DE INFRAESTRUTURA	5.653.134,69	0,00	1.790.085,09	1.790.085,09	5.653.134,69	0,00
1.2.3.2.1.05.99.09.00.00	67872 EQUIPAMENTOS - BENS DE INFRAESTRUTURA	42.520,00	0,00	0,00	0,00	42.520,00	0,00
1.2.3.2.1.06.00.00.00.00	BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	38.841.589,94	0,00	27.071.288,05	29.901.977,52	36.010.900,47	0,00
1.2.3.2.1.06.01.00.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO	36.732.544,44	0,00	21.982.274,11	25.015.375,12	33.699.443,43	0,00
1.2.3.2.1.06.01.01.00.00	57119 OBRAS EM ANDAMENTO-EDIFICAÇÕES	0,00	0,00	952.006,20	0,00	952.006,20	0,00
1.2.3.2.1.06.01.16.00.00	57134 OBRAS EM ANDAMENTO-REDES/SISTEMAS DE ESGOTOS	4.935.143,25	0,00	5.641.334,50	2.119.380,09	8.457.097,66	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 9 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
1.2.3.2.1.06.01.17.00.00	57135 OBRAS EM ANDAMENTO-REDES/SISTEMAS ESTAÇÕES TRATAMENTO DE ESGOTO	15.126.716,58	0,00	1.198.592,46	13.724.105,15	2.601.203,89	0,00
1.2.3.2.1.06.01.18.00.00	57136 OBRAS EM ANDAMENTO-REDES DE TRATAMENTO/ABASTECIMENTO DE ÁGUA	16.638.317,19	0,00	14.190.340,95	9.139.522,46	21.689.135,68	0,00
1.2.3.2.1.06.01.25.00.00	57143 OBRAS EM ANDAMENTO-DIVERSAS	32.367,42	0,00	0,00	32.367,42	0,00	0,00
1.2.3.2.1.06.05.00.00.00	56939 ESTUDOS E PROJETOS	2.109.045,50	0,00	5.089.013,94	4.886.602,40	2.311.457,04	0,00
1.2.3.2.1.07.00.00.00.00	50759 INSTALACOES	35.950,00	0,00	55.811,00	35.950,00	55.811,00	0,00
1.2.3.8.0.00.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	15.712.085,70	1.447.057,69	11.510.828,00	0,00	25.775.856,01
1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	15.712.085,70	1.447.057,69	11.510.828,00	0,00	25.775.856,01
1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	0,00	14.427.848,13	126.870,55	3.010.058,63	0,00	17.311.036,21
1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	50771 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	6.539.122,64	40.471,65	1.508.124,58	0,00	8.006.775,57
1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	50772 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	2.886.285,84	31.863,00	420.524,18	0,00	3.274.947,02
1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	50773 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	786.711,09	2.272,33	236.872,30	0,00	1.021.311,06
1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	50774 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	0,00	95.896,98	16.224,63	78.012,52	0,00	157.684,87
1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	50775 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	0,00	3.041.751,10	36.038,94	497.181,99	0,00	3.502.894,15
1.2.3.8.1.01.99.00.00.00	50781 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	1.078.080,48	0,00	269.343,06	0,00	1.347.423,54
1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS	0,00	1.284.237,57	1.320.187,14	8.500.769,37	0,00	8.464.819,80
1.2.3.8.1.02.01.00.00.00	50783 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL	0,00	647.134,60	693.115,80	7.080.134,28	0,00	7.034.153,08
1.2.3.8.1.02.03.00.00.00	50785 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO	0,00	637.102,97	627.071,34	1.420.635,09	0,00	1.430.666,72
1.2.4.0.0.00.00.00.00.00	INTANGÍVEL	6.419.026,87	275.483,25	1.992.808,59	23.641,75	8.112.710,46	0,00
1.2.4.1.0.00.00.00.00.00	SOFTWARES	6.419.026,87	0,00	1.992.808,59	0,00	8.411.835,46	0,00
1.2.4.1.1.00.00.00.00.00	SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	6.419.026,87	0,00	1.992.808,59	0,00	8.411.835,46	0,00
1.2.4.1.1.01.00.00.00.00	54621 SOFTWARES	6.419.026,87	0,00	1.992.808,59	0,00	8.411.835,46	0,00
1.2.4.8.0.00.00.00.00.00	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	275.483,25	0,00	23.641,75	0,00	299.125,00
1.2.4.8.1.00.00.00.00.00	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA- CONSOLIDAÇÃO	0,00	275.483,25	0,00	23.641,75	0,00	299.125,00
1.2.4.8.1.01.00.00.00.00	50807 (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES	0,00	275.483,25	0,00	23.641,75	0,00	299.125,00
2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	161.311.389,10	1.455.101.553,21	774.290.840,16	808.353.866,57	0,00	1.327.853.190,52
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	36.281.331,28	269.489.584,17	273.249.887,08	0,00	40.041.634,19
2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	11.388.857,63	73.604.687,58	72.455.301,89	0,00	10.239.471,94
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	0,00	8.868.573,02	46.254.816,81	44.844.838,15	0,00	7.458.594,36



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 10 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	8.868.573,02	46.254.816,81	44.844.838,15	0,00	7.458.594,36
2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	0,00	8.746.743,89	45.936.185,00	44.519.482,09	0,00	7.330.040,98
2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	50830 SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	0,00	35.981.777,16	35.981.777,16	0,00	0,00
2.1.1.1.1.01.02.00.00.00	50831 DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	0,00	3.270.563,49	3.270.563,49	0,00	0,00
2.1.1.1.1.01.03.00.00.00	50832 FÉRIAS	0,00	6.504.470,12	4.251.795,32	3.934.580,69	0,00	6.187.255,49
2.1.1.1.1.01.04.00.00.00	50833 LICENÇA- PRÊMIO	0,00	2.242.273,77	2.045.535,54	946.047,26	0,00	1.142.785,49
2.1.1.1.1.01.50.00.00.00	54539 AGENTES POLÍTICOS	0,00	0,00	386.513,49	386.513,49	0,00	0,00
2.1.1.1.1.05.00.00.00.00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	0,00	121.829,13	274.532,66	281.256,91	0,00	128.553,38
2.1.1.1.1.05.03.00.00.00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS	0,00	121.829,13	274.532,66	281.256,91	0,00	128.553,38
2.1.1.1.1.05.03.01.00.00	56562 PRECATÓRIOS DE PESSOAL DO EXERCÍCIO (P)	0,00	121.829,13	137.266,33	143.990,58	0,00	128.553,38
2.1.1.1.1.05.03.02.00.00	56563 PRECATÓRIOS DE PESSOAL DO EXERCÍCIO (F)	0,00	0,00	137.266,33	137.266,33	0,00	0,00
2.1.1.1.1.06.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	0,00	44.099,15	44.099,15	0,00	0,00
2.1.1.1.1.06.01.00.00.00	56564 SENTENÇAS JUDICIAIS-RPV-DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	44.099,15	44.099,15	0,00	0,00
2.1.1.3.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	0,00	431.976,58	431.976,58	0,00	0,00
2.1.1.3.1.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	431.976,58	431.976,58	0,00	0,00
2.1.1.3.1.01.00.00.00.00	50860 BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	0,00	431.976,58	431.976,58	0,00	0,00
2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	2.520.284,61	26.917.894,19	27.178.487,16	0,00	2.780.877,58
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	2.243.296,00	26.322.046,88	26.805.808,16	0,00	2.727.057,28
2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	1.912.478,83	22.477.716,50	22.996.612,96	0,00	2.431.375,29
2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	56568 CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA RPPS-DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	19.470.863,95	19.470.863,95	0,00	0,00
2.1.1.4.2.01.50.00.00.00	66145 OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER RPPS - SOBRE PROVISÕES	0,00	1.912.478,83	3.006.852,55	3.525.749,01	0,00	2.431.375,29
2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	330.817,17	3.844.330,38	3.809.195,20	0,00	295.681,99
2.1.1.4.2.99.50.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER-PLANO SEGURIDADE DO SERVIDOR-IPAM SAÚDE-DO EXERCÍCIO	0,00	330.817,17	3.844.330,38	3.809.195,20	0,00	295.681,99
2.1.1.4.2.99.50.01.00.00	66148 OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER-PLANO SEG. SOCIAL DO SERVIDOR-IPAM SAÚDE	0,00	0,00	3.532.070,59	3.532.070,59	0,00	0,00
2.1.1.4.2.99.50.02.00.00	66149 OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER-PLANO SEG. SOCIAL DO SERVIDOR-IPAM SAÚDE S/PROVISÕES (P)	0,00	330.817,17	312.259,79	277.124,61	0,00	295.681,99
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	276.988,61	595.847,31	372.679,00	0,00	53.820,30
2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	42.559,02	324.475,12	327.878,00	0,00	45.961,90



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 11 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	17.797,70	271.471,33	273.897,39	0,00	20.223,76
2.1.1.4.3.01.01.01.00.00	54544 INSS - DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	253.673,63	253.673,63	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.01.02.00.00	INSS - DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	17.797,70	17.797,70	20.223,76	0,00	20.223,76
2.1.1.4.3.01.01.02.07.00	67884 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	0,00	17.797,70	17.797,70	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.01.02.08.00	68708 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	0,00	0,00	0,00	20.223,76	0,00	20.223,76
2.1.1.4.3.01.03.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	0,00	2.619,60	2.619,60	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.03.02.00.00	INSS-CONTR. S/SERV.TERC. OU C.AVULSOS EXERC.ANTERIORES	0,00	0,00	2.619,60	2.619,60	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.03.02.07.00	67893 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	0,00	0,00	2.619,60	2.619,60	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.50.00.00.00	54556 INSS A PAGAR - S/PROVISÕES	0,00	24.761,32	50.384,19	51.361,01	0,00	25.738,14
2.1.1.4.3.05.00.00.00.00	FGTS	0,00	8.846,20	45.788,80	44.801,00	0,00	7.858,40
2.1.1.4.3.05.01.00.00.00	7779 FGTS - DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	32.700,81	32.700,81	0,00	0,00
2.1.1.4.3.05.02.00.00.00	FGTS- EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.587,51	3.587,51	3.922,01	0,00	3.922,01
2.1.1.4.3.05.02.07.00.00	67885 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	0,00	3.587,51	3.587,51	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.3.05.02.08.00.00	68710 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	0,00	0,00	0,00	3.922,01	0,00	3.922,01
2.1.1.4.3.05.50.00.00.00	54558 FGTS S/PROVISÕES	0,00	5.258,69	9.500,48	8.178,18	0,00	3.936,39
2.1.1.4.3.98.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	225.583,39	225.583,39	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.3.98.01.00.00.00	PIS PASEP	0,00	225.583,39	225.583,39	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.3.98.01.02.00.00	PIS/PASEP DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	225.583,39	225.583,39	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.3.98.01.02.07.00	67894 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	0,00	225.583,39	225.583,39	0,00	0,00	0,00
2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	16.725.198,72	39.239.975,34	38.887.541,95	0,00	16.372.765,33
2.1.2.3.0.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	16.725.198,72	33.455.471,37	33.103.037,98	0,00	16.372.765,33
2.1.2.3.1.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO- INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	16.725.198,72	33.455.471,37	33.103.037,98	0,00	16.372.765,33
2.1.2.3.1.01.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	16.725.198,72	33.455.471,37	33.103.037,98	0,00	16.372.765,33
2.1.2.3.1.01.98.00.00.00	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	16.725.198,72	33.455.471,37	33.103.037,98	0,00	16.372.765,33
2.1.2.3.1.01.98.50.00.00	FINANCIAMENTOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00	16.725.198,72	33.455.471,37	33.103.037,98	0,00	16.372.765,33
2.1.2.3.1.01.98.50.01.00	CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO-DE ÁGUA - CTR. 154011-66	0,00	498.813,88	1.000.675,04	545.252,20	0,00	43.391,04
2.1.2.3.1.01.98.50.01.01	57026 CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CTR. 154011-66 (P)	0,00	498.813,88	500.337,52	44.914,68	0,00	43.391,04
2.1.2.3.1.01.98.50.01.02	57027 CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CTR. 154011-66 (F)	0,00	0,00	500.337,52	500.337,52	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 12 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.1.2.3.1.01.98.50.02.00	CEF, PRO-SANEAMENTO ESGOTAMENTO SANITÁRIO - CTR. 154012-70	0,00	197.515,69	396.958,11	199.442,42	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.02.01	57029 CEF, PRO-SANEAMENTO ESGOTAMENTO SANITÁRIO - CTR. 154012-70 (P)	0,00	197.515,69	198.479,06	963,37	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.02.02	57030 CEF, PRO-SANEAMENTO ESGOTAMENTO SANITÁRIO - CTR. 154012-70 (F)	0,00	0,00	198.479,05	198.479,05	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.03.00	CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	0,00	492.541,28	985.082,54	1.045.905,77	0,00	553.364,51
2.1.2.3.1.01.98.50.03.01	57032 CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007 (P)	0,00	492.541,28	492.541,27	553.364,50	0,00	553.364,51
2.1.2.3.1.01.98.50.03.02	57033 CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007 (F)	0,00	0,00	492.541,27	492.541,27	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.04.00	CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007	0,00	674.066,57	1.348.133,18	1.431.372,76	0,00	757.306,15
2.1.2.3.1.01.98.50.04.01	57035 CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007 (P)	0,00	674.066,57	674.066,59	757.306,17	0,00	757.306,15
2.1.2.3.1.01.98.50.04.02	57036 CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007 (F)	0,00	0,00	674.066,59	674.066,59	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.05.00	BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006	0,00	177.045,88	354.191,92	356.277,13	0,00	179.131,09
2.1.2.3.1.01.98.50.05.01	57038 BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006 (P)	0,00	177.045,88	177.045,96	179.131,17	0,00	179.131,09
2.1.2.3.1.01.98.50.05.02	57039 BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006 (F)	0,00	0,00	177.145,96	177.145,96	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.06.00	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006	0,00	1.227.255,70	2.454.511,30	2.468.965,34	0,00	1.241.709,74
2.1.2.3.1.01.98.50.06.01	57041 BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006 (P)	0,00	1.227.255,70	1.227.255,65	1.241.709,69	0,00	1.241.709,74
2.1.2.3.1.01.98.50.06.02	57042 BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006 (F)	0,00	0,00	1.227.255,65	1.227.255,65	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.08.00	BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	0,00	1.735.690,86	3.471.381,66	3.491.823,85	0,00	1.756.133,05
2.1.2.3.1.01.98.50.08.01	57047 BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006 (P)	0,00	1.735.690,86	1.735.690,83	1.756.133,02	0,00	1.756.133,05
2.1.2.3.1.01.98.50.08.02	57048 BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006 (F)	0,00	0,00	1.735.690,83	1.735.690,83	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.10.00	BNDES - SISTEMA MARRECAS CTR. 08.2.0364.1	0,00	9.441.958,32	18.883.916,64	18.980.139,07	0,00	9.538.180,75
2.1.2.3.1.01.98.50.10.01	57053 BNDES - SISTEMA MARRECAS CTR. 08.2.0364.1 (P)	0,00	9.441.958,32	9.441.958,32	9.538.180,75	0,00	9.538.180,75
2.1.2.3.1.01.98.50.10.02	57054 BNDES - SISTEMA MARRECAS CTR. 08.2.0364.1 (F)	0,00	0,00	9.441.958,32	9.441.958,32	0,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.15.00	BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618/2013 DE 17/06/2013	0,00	2.280.310,54	4.560.620,98	4.583.859,44	0,00	2.303.549,00
2.1.2.3.1.01.98.50.15.01	57065 BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618/2013 DE 17/06/2013 (P)	0,00	2.280.310,54	2.280.310,49	2.303.548,95	0,00	2.303.549,00
2.1.2.3.1.01.98.50.15.02	57066 BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº	0,00	0,00	2.280.310,49	2.280.310,49	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 13 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
	1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618/2013 DE 17/06/2013 (F)						
2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	0,00	5.784.503,97	5.784.503,97	0,00	0,00
2.1.2.5.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	5.784.503,97	5.784.503,97	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.00.00.00.00	JUROS DE CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS	0,00	0,00	5.746.479,23	5.746.479,23	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.03.00.00.00	13425 JUROS DE CONTRATOS-CEF, ESGOTAMENTO SANITÁRIO - CTR. 39.603-23 - SAMAE	0,00	0,00	6.902,58	6.902,58	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.04.00.00.00	13426 JUROS DE CONTRATOS-CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	0,00	0,00	571.822,82	571.822,82	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.05.00.00.00	13427 JUROS DE CONTRATOS-CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007	0,00	0,00	782.567,25	782.567,25	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.06.00.00.00	13428 JUROS DE CONTRATOS-BANRISUL/CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006	0,00	0,00	132.186,91	132.186,91	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.07.00.00.00	13429 JUROS DE CONTRATOS-BANRISUL/CEF SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006	0,00	0,00	916.299,75	916.299,75	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.09.00.00.00	13431 JUROS DE CONTRATOS-BANRISUL/CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	0,00	0,00	1.295.910,18	1.295.910,18	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.11.00.00.00	13433 JUROS DE CONTRATOS-BNDES - SISTEMA MARRECAS - CTR. 08.2.0364.1	0,00	0,00	1.275.805,62	1.275.805,62	0,00	0,00
2.1.2.5.1.01.15.00.00.00	15312 JUROS DE CONTRATOS-BNDES AMPL. DISTR. ÁGUA SISTEMA MARRECAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618 /2013 DE 17/06/13	0,00	0,00	764.984,12	764.984,12	0,00	0,00
2.1.2.5.1.05.00.00.00.00	13424 JUROS DE CONTRATOS-CEF, ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CTR. 39.611-98 SAMAE	0,00	0,00	38.024,74	38.024,74	0,00	0,00
2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	6.432.922,62	133.884.185,07	139.507.446,32	0,00	12.056.183,87
2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00	6.432.922,62	133.884.185,07	139.507.446,32	0,00	12.056.183,87
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.432.922,62	133.884.185,07	139.507.446,32	0,00	12.056.183,87
2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	6.432.922,62	133.758.359,35	137.081.623,86	0,00	9.756.187,13
2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	0,00	6.432.922,62	133.758.359,35	137.081.623,86	0,00	9.756.187,13
2.1.3.1.1.01.01.01.00.00	54674 FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR - DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	120.500.818,15	120.500.818,15	0,00	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.00.00	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR - DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	6.432.922,62	13.257.541,20	16.580.805,71	0,00	9.756.187,13
2.1.3.1.1.01.01.02.12.00	66540 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2019	0,00	0,00	1.447,50	1.447,50	0,00	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.13.00	67890 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	0,00	6.432.922,62	13.256.093,70	6.930.067,91	0,00	106.896,83
2.1.3.1.1.01.01.02.14.00	68712 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	0,00	0,00	0,00	9.649.290,30	0,00	9.649.290,30
2.1.3.1.1.08.00.00.00.00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	0,00	0,00	0,00	2.299.996,74	0,00	2.299.996,74



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 14 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.1.3.1.1.08.03.00.00.00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS	0,00	0,00	0,00	2.299.996,74	0,00	2.299.996,74
2.1.3.1.1.08.03.01.00.00	PRECATÓRIOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	2.299.996,74	0,00	2.299.996,74
2.1.3.1.1.08.03.01.01.00	56573 PRECATÓRIOS DE TERCEIROS (P)	0,00	0,00	0,00	2.299.996,74	0,00	2.299.996,74
2.1.3.1.1.10.00.00.00.00	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	0,00	125.825,72	125.825,72	0,00	0,00
2.1.3.1.1.10.01.00.00.00	56575 SENTENÇAS JUDICIAIS RPV- DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	125.825,72	125.825,72	0,00	0,00
2.1.4.0.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	514.165,76	3.147.742,55	2.870.186,23	0,00	236.609,44
2.1.4.1.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	0,00	2.559.684,07	2.796.293,51	0,00	236.609,44
2.1.4.1.3.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	2.559.684,07	2.796.293,51	0,00	236.609,44
2.1.4.1.3.11.00.00.00.00	51091 PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	0,00	2.559.684,07	2.559.684,07	0,00	0,00
2.1.4.1.3.50.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER CR OFSS - UNIÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	236.609,44	0,00	236.609,44
2.1.4.1.3.50.11.00.00.00	PIS/PASEP DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	236.609,44	0,00	236.609,44
2.1.4.1.3.50.11.01.00.00	68749 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	0,00	0,00	0,00	236.609,44	0,00	236.609,44
2.1.4.3.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	0,00	514.165,76	588.058,48	73.892,72	0,00	0,00
2.1.4.3.2.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS - INTRA OFSS	0,00	514.165,76	564.198,24	50.032,48	0,00	0,00
2.1.4.3.2.01.00.00.00.00	56108 ISS A RECOLHER	0,00	514.165,76	564.198,24	50.032,48	0,00	0,00
2.1.4.3.5.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	0,00	23.860,24	23.860,24	0,00	0,00
2.1.4.3.5.99.00.00.00.00	51137 OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES MUNICIPAIS A RECOLHER	0,00	0,00	23.860,24	23.860,24	0,00	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	1.220.186,55	19.612.993,63	19.529.410,69	0,00	1.136.603,61
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	1.171.060,28	18.618.509,25	18.582.080,95	0,00	1.134.631,98
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.144.268,53	5.076.150,45	5.028.165,34	0,00	1.096.283,42
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	CONSIGNACOES	0,00	81.068,85	4.390.322,14	4.425.434,98	0,00	116.181,69
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00	4 CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	9.268,06	112.315,23	115.392,75	0,00	12.345,58
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	8 PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	0,00	486.531,72	486.531,72	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00	RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	2.380,95	227.686,56	228.107,98	0,00	2.802,37
2.1.8.8.1.01.13.01.00.00	5 SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS - CONTRIBUIÇÃO	0,00	2.380,95	112.226,55	112.647,97	0,00	2.802,37
2.1.8.8.1.01.13.06.00.00	54 SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS - FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	113.907,91	113.907,91	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.13.07.00.00	63 ASSOCIAÇÃO DOS PROCURADORES MUNICIPAIS	0,00	0,00	1.552,10	1.552,10	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 15 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	42.224,26	1.489.713,77	1.505.588,22	0,00	58.098,71
2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	32 EMPRÉSTIMOS SERVIDORES CONVÊNIO BANRISUL	0,00	0,00	250.292,01	250.292,01	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.15.02.00.00	41 EMPRÉSTIMOS SERVIDORES CONVÊNIO CAIXA FEDERAL	0,00	0,00	567.216,23	567.216,23	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.15.03.00.00	43 EMPRÉSTIMOS SERVIDORES CONVÊNIO SANTANDER	0,00	42.224,26	672.205,53	688.079,98	0,00	58.098,71
2.1.8.8.1.01.50.00.00.00	14 RETENÇÃO-SEG.SOC. S/SERV 3ºS PJURÍDICA	0,00	27.195,58	2.074.022,89	2.089.762,34	0,00	42.935,03
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00	OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	0,00	51,97	51,97	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.99.02.00.00	110 FUNRURAL/CONVÊNIOS	0,00	0,00	51,97	51,97	0,00	0,00
2.1.8.8.1.03.00.00.00.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.03.50.00.00.00	DEPÓSITOS JUDICIAIS DIVERSOS	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.03.50.01.00.00	71 DEPOSITOS A EFETUAR POR DETERMINACAO JUDICIAL	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.04.00.00.00.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	0,00	1.063.199,68	585.828,31	502.730,36	0,00	980.101,73
2.1.8.8.1.04.01.00.00.00	51204 DEPOSITOS E CAUCOES	0,00	1.063.199,68	585.828,31	502.730,36	0,00	980.101,73
2.1.8.8.2.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS-INTRA OFSS	0,00	26.791,75	13.542.358,80	13.553.915,61	0,00	38.348,56
2.1.8.8.2.01.00.00.00.00	CONSIGNAÇÕES	0,00	26.791,75	13.542.358,80	13.553.915,61	0,00	38.348,56
2.1.8.8.2.01.04.00.00.00	IMPOSTO S/RENDA RETIDO NA FONTE-IRRF	0,00	0,00	4.699.518,84	4.699.518,84	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.04.01.00.00	56 RETENÇÃO IRRF S/REND.TRAB.SERV.ATIVOS	0,00	0,00	4.344.933,67	4.344.933,67	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.04.04.00.00	11 RETENÇÃO IRRF S/PREST.SERV. TERCEIROS	0,00	0,00	354.585,17	354.585,17	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.06.00.00.00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVS.	0,00	26.791,75	1.535.078,79	1.546.635,60	0,00	38.348,56
2.1.8.8.2.01.06.01.00.00	20 ISS	0,00	26.791,75	1.535.078,79	1.546.635,60	0,00	38.348,56
2.1.8.8.2.01.11.00.00.00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. MÉDICA	0,00	0,00	5.130.766,01	5.130.766,01	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.11.01.00.00	27 RETENÇÕES-CONTRIB. AO RPPS A RECOLHER	0,00	0,00	5.130.766,01	5.130.766,01	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.12.00.00.00	ASSISTÊNCIA A SAÚDE-ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	0,00	1.718.613,70	1.718.613,70	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.12.01.00.00	38 RETENÇÕES-CONTRIB. P/IPAM SAÚDE	0,00	0,00	1.718.613,70	1.718.613,70	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.99.00.00.00	OUTRAS CONSIGNAÇÕES-INTRA OFSS	0,00	0,00	458.381,46	458.381,46	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.99.01.00.00	2 IPAM SAÚDE C/REPOSIÇÃO	0,00	0,00	452.275,76	452.275,76	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.99.04.00.00	33 IPAM SAÚDE - REEMBOLSO BENEFICIOS DOS FUNCIONÁRIOS E ART.19 LEI 298/07	0,00	0,00	5.075,29	5.075,29	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.99.11.00.00	39 FUNCAP - FUNDO DA CASA POPULAR	0,00	0,00	871,57	871,57	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.99.12.00.00	57158 RESTITUIÇÕES DIVERSAS- A REPASSAR P/IPAM SAÚDE	0,00	0,00	158,84	158,84	0,00	0,00
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	49.126,27	994.484,38	947.329,74	0,00	1.971,63



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 16 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	49.126,27	988.900,18	941.240,58	0,00	1.466,67
2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	0,00	49.126,27	333.546,05	285.886,45	0,00	1.466,67
2.1.8.9.1.01.02.00.00.00	51215 INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS DO EXERCICIO	0,00	0,00	246.086,30	246.086,30	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.03.00.00.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	49.126,27	87.459,75	39.800,15	0,00	1.466,67
2.1.8.9.1.01.03.05.00.00	57484 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2018	0,00	0,00	9.640,67	9.640,67	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.03.06.00.00	66542 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2019	0,00	0,00	28.692,81	28.692,81	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.03.07.00.00	67897 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	0,00	49.126,27	49.126,27	0,00	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.03.08.00.00	68715 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	0,00	0,00	0,00	1.466,67	0,00	1.466,67
2.1.8.9.1.02.00.00.00.00	DIARIAS A PAGAR	0,00	0,00	22.551,80	22.551,80	0,00	0,00
2.1.8.9.1.02.01.00.00.00	54584 DIÁRIAS A PAGAR-DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	22.551,80	22.551,80	0,00	0,00
2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	51218 SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00	0,00	14.867,03	14.867,03	0,00	0,00
2.1.8.9.1.99.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	617.935,30	617.935,30	0,00	0,00
2.1.8.9.1.99.50.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES-DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	617.935,30	617.935,30	0,00	0,00
2.1.8.9.1.99.50.05.00.00	13361 JUROS E ENCARGOS DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A PAGAR-DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	97,10	97,10	0,00	0,00
2.1.8.9.1.99.50.17.00.00	15326 DECISÕES JUDICIAIS - SAMAE A PAGAR - DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	564.198,24	564.198,24	0,00	0,00
2.1.8.9.1.99.50.21.00.00	15304 SENTENÇAS JUDICIAIS - DIVERSAS SENTENÇAS A PAGAR - DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	53.639,96	53.639,96	0,00	0,00
2.1.8.9.2.00.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	0,00	0,00	5.584,20	6.089,16	0,00	504,96
2.1.8.9.2.99.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES-INTRA OFSS	0,00	0,00	5.584,20	6.089,16	0,00	504,96
2.1.8.9.2.99.51.00.00.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	0,00	0,00	5.584,20	6.089,16	0,00	504,96
2.1.8.9.2.99.51.06.00.00	12808 VALORES A PAGAR IPAM SAÚDE-GASTOS C/SEGURADOS ENQUADRADOS NO ART. 62 LEI 298/2007-ADM. DIRETA/INDIRETA/LEGISLATIVO (ENTES EMPREGADORES)	0,00	0,00	5.584,20	6.089,16	0,00	504,96
2.2.0.0.0.00.00.00.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55
2.2.2.0.0.00.00.00.00.00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55
2.2.2.3.0.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55
2.2.2.3.1.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO- INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55
2.2.2.3.1.01.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55
2.2.2.3.1.01.98.00.00.00	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55
2.2.2.3.1.01.98.50.00.00	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00	58.894.647,80	16.372.765,30	0,05	0,00	42.521.882,55



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 17 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2.2.2.3.1.01.98.50.04.00	57099 CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO - DE ÁGUA - CTR. 154011-66	0,00	43.391,04	43.391,04	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3.1.01.98.50.06.00	57101 CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	0,00	5.174.878,00	553.364,50	0,01	0,00	4.621.513,51
2.2.2.3.1.01.98.50.07.00	57102 CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007	0,00	7.082.071,46	757.306,17	0,00	0,00	6.324.765,29
2.2.2.3.1.01.98.50.08.00	57103 BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO - SAMUARA - CTR. 01/2006	0,00	1.239.321,45	179.131,17	0,04	0,00	1.060.190,32
2.2.2.3.1.01.98.50.10.00	57104 BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL - PINHAL - CTR. 03/2006	0,00	8.590.789,50	1.241.709,69	0,00	0,00	7.349.079,81
2.2.2.3.1.01.98.50.12.00	57106 BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	0,00	12.149.835,81	1.756.133,02	0,00	0,00	10.393.702,79
2.2.2.3.1.01.98.50.14.00	57108 BNDES - SISTEMA MARRECAS CTR. - 08.2.0364.1	0,00	14.162.937,48	9.538.180,75	0,00	0,00	4.624.756,73
2.2.2.3.1.01.98.50.20.00	57112 BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618/2013 DE 17/06/2013	0,00	10.451.423,06	2.303.548,96	0,00	0,00	8.147.874,10
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	161.311.389,10	1.359.925.574,13	488.428.490,69	535.103.979,44	0,00	1.245.289.673,78
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	161.311.389,10	1.359.925.574,13	488.428.490,69	535.103.979,44	0,00	1.245.289.673,78
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	161.311.389,10	1.359.925.574,13	488.428.490,69	535.103.979,44	0,00	1.245.289.673,78
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.359.925.574,13	422.018.172,77	468.693.661,52	0,00	1.406.601.062,88
2.3.7.1.1.01.00.00.00.00	51574 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	124.000.267,48	124.000.267,48	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	51575 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	938.117.101,24	0,00	421.808.472,89	0,00	1.359.925.574,13
2.3.7.1.1.03.00.00.00.00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	297.808.205,41	298.017.905,29	46.885.188,63	0,00	46.675.488,75
2.3.7.1.1.03.02.00.00.00	14690 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-DIVERSOS (P)	0,00	297.808.205,41	298.017.905,29	46.885.188,63	0,00	46.675.488,75
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	151.181.851,57	0,00	63.812.251,01	63.812.251,01	151.181.851,57	0,00
2.3.7.1.2.01.00.00.00.00	51579 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	63.812.251,01	0,00	0,00	63.812.251,01	0,00	0,00
2.3.7.1.2.02.00.00.00.00	51580 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	87.369.600,56	0,00	63.812.251,01	0,00	151.181.851,57	0,00
2.3.7.1.3.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	10.129.537,53	0,00	2.598.066,91	2.598.066,91	10.129.537,53	0,00
2.3.7.1.3.01.00.00.00.00	51584 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	2.598.066,91	0,00	0,00	2.598.066,91	0,00	0,00
2.3.7.1.3.02.00.00.00.00	51585 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.531.470,62	0,00	2.598.066,91	0,00	10.129.537,53	0,00
3.0.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00	229.161.489,83	18.922.005,71	210.239.484,12	0,00
3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00	66.276.879,51	3.437.001,55	62.839.877,96	0,00
3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	0,00	37.379.129,27	1.281.522,11	36.097.607,16	0,00
3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00	0,00	35.982.273,99	1.193.373,17	34.788.900,82	0,00
3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	35.982.273,99	1.193.373,17	34.788.900,82	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 18 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	0,00	32.239.300,90	1.193.373,17	31.045.927,73	0,00
3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	51653 VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	13.859.943,52	0,00	13.859.943,52	0,00
3.1.1.1.1.01.02.00.00.00	51654 ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	315.538,96	0,00	315.538,96	0,00
3.1.1.1.1.01.03.00.00.00	51655 INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	2.603.957,10	0,00	2.603.957,10	0,00
3.1.1.1.1.01.04.00.00.00	51656 ABONO DE PERMANÊNCIA	0,00	0,00	227.659,27	0,00	227.659,27	0,00
3.1.1.1.1.01.05.00.00.00	51657 ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	361.990,40	0,00	361.990,40	0,00
3.1.1.1.1.01.06.00.00.00	51658 ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	820.511,88	0,00	820.511,88	0,00
3.1.1.1.1.01.08.00.00.00	51660 INCENTIVO À QUALIFICAÇÃO	0,00	0,00	460.308,01	0,00	460.308,01	0,00
3.1.1.1.1.01.14.00.00.00	51665 GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00	0,00	163.261,53	0,00	163.261,53	0,00
3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	51666 GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	763.693,70	0,00	763.693,70	0,00
3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	51668 GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	4.015.058,33	0,00	4.015.058,33	0,00
3.1.1.1.1.01.21.00.00.00	51671 FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	3.766.634,87	988.461,71	2.778.173,16	0,00
3.1.1.1.1.01.22.00.00.00	51672 13. SALÁRIO	0,00	0,00	2.451.058,04	0,00	2.451.058,04	0,00
3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	51674 FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	920.189,86	0,00	920.189,86	0,00
3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	51675 LICENÇA-PRÊMIO	0,00	0,00	946.047,26	204.911,46	741.135,80	0,00
3.1.1.1.1.01.28.00.00.00	51678 REPRESENTAÇÃO MENSAL	0,00	0,00	224.910,93	0,00	224.910,93	0,00
3.1.1.1.1.01.37.00.00.00	67069 LICENÇA TRATAMENTO DE SAÚDE	0,00	0,00	289.376,65	0,00	289.376,65	0,00
3.1.1.1.1.01.38.00.00.00	67067 LICENÇA MATERNIDADE	0,00	0,00	17.056,94	0,00	17.056,94	0,00
3.1.1.1.1.01.99.00.00.00	51686 OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL RPPS	0,00	0,00	32.103,65	0,00	32.103,65	0,00
3.1.1.1.1.02.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	0,00	3.570.320,56	0,00	3.570.320,56	0,00
3.1.1.1.1.02.01.00.00.00	51688 SUBSTITUIÇÕES	0,00	0,00	75.139,03	0,00	75.139,03	0,00
3.1.1.1.1.02.03.00.00.00	51690 SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	3.111.278,85	0,00	3.111.278,85	0,00
3.1.1.1.1.02.99.00.00.00	51700 OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS VARIÁVEIS – PESSOAL CIVIL RPPS	0,00	0,00	383.902,68	0,00	383.902,68	0,00
3.1.1.1.1.03.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	172.652,53	0,00	172.652,53	0,00
3.1.1.1.1.03.01.00.00.00	13062 SENTENÇAS JUDICIAIS - PESSOAL - RPV - REQUISIÇÃO DE PEQUENO VALOR - RPPS	0,00	0,00	44.099,15	0,00	44.099,15	0,00
3.1.1.1.1.03.02.00.00.00	13063 INSCRIÇÃO DE PRECATÓRIOS PESSOAL - RPPS	0,00	0,00	128.553,38	0,00	128.553,38	0,00
3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO - RGPS	0,00	0,00	1.396.855,28	88.148,94	1.308.706,34	0,00
3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	1.396.855,28	88.148,94	1.308.706,34	0,00
3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	0,00	1.338.724,68	88.148,94	1.250.575,74	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 19 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	51705 VENCIMENTOS E SALARIOS	0,00	0,00	124.873,29	0,00	124.873,29	0,00
3.1.1.2.1.01.02.00.00.00	51706 ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	96,93	0,00	96,93	0,00
3.1.1.2.1.01.06.00.00.00	51710 ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	12.038,64	0,00	12.038,64	0,00
3.1.1.2.1.01.14.00.00.00	51718 GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	0,00	0,00	641.535,44	0,00	641.535,44	0,00
3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	51722 GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	0,00	0,00	130.334,80	0,00	130.334,80	0,00
3.1.1.2.1.01.21.00.00.00	51725 FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	170.733,84	88.148,94	82.584,90	0,00
3.1.1.2.1.01.22.00.00.00	51726 13. SALARIO	0,00	0,00	73.938,21	0,00	73.938,21	0,00
3.1.1.2.1.01.24.00.00.00	51728 FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	23.570,97	0,00	23.570,97	0,00
3.1.1.2.1.01.31.00.00.00	51735 SUBSÍDIOS	0,00	0,00	161.602,56	0,00	161.602,56	0,00
3.1.1.2.1.02.00.00.00.00	OUTRAS VPD VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	0,00	58.130,60	0,00	58.130,60	0,00
3.1.1.2.1.02.03.00.00.00	51743 SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	58.130,60	0,00	58.130,60	0,00
3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	0,00	0,00	25.922.607,40	2.155.479,44	23.767.127,96	0,00
3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	0,00	21.918.450,01	1.934.286,42	19.984.163,59	0,00
3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	0,00	21.918.450,01	1.934.286,42	19.984.163,59	0,00
3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	0,00	9.190.457,22	1.934.075,61	7.256.381,61	0,00
3.1.2.1.2.01.01.00.00.00	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	0,00	5.161.325,30	84,85	5.161.240,45	0,00
3.1.2.1.2.01.01.01.00.00	66194 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL ATIVO	0,00	0,00	4.200.230,97	84,85	4.200.146,12	0,00
3.1.2.1.2.01.01.02.00.00	66195 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL INATIVO	0,00	0,00	875.431,76	0,00	875.431,76	0,00
3.1.2.1.2.01.01.03.00.00	66196 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA	0,00	0,00	58.549,65	0,00	58.549,65	0,00
3.1.2.1.2.01.01.04.00.00	66197 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL ATIVO-SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	27.112,92	0,00	27.112,92	0,00
3.1.2.1.2.01.02.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PROVISÕES	0,00	0,00	4.029.131,92	1.933.990,76	2.095.141,16	0,00
3.1.2.1.2.01.02.01.00.00	15396 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PROVISÃO S/ FÉRIAS	0,00	0,00	2.392.654,75	297.513,59	2.095.141,16	0,00
3.1.2.1.2.01.02.02.00.00	15397 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PROVISÃO S/13º SALÁRIO	0,00	0,00	1.636.477,17	1.636.477,17	0,00	0,00
3.1.2.1.2.99.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	0,00	12.727.992,79	210,81	12.727.781,98	0,00
3.1.2.1.2.99.01.00.00.00	66201 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL ATIVO	0,00	0,00	10.391.766,26	210,81	10.391.555,45	0,00
3.1.2.1.2.99.02.00.00.00	66202 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL INATIVO	0,00	0,00	2.175.126,56	0,00	2.175.126,56	0,00
3.1.2.1.2.99.03.00.00.00	66203 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA	0,00	0,00	145.474,79	0,00	145.474,79	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 20 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.1.2.1.2.99.04.00.00.00	66204 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS- PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL ATIVO- SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	15.625,18	0,00	15.625,18	0,00
3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	0,00	273.542,35	18.891,90	254.650,45	0,00
3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	273.542,35	18.891,90	254.650,45	0,00
3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	51799 CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00	0,00	273.542,35	18.891,90	254.650,45	0,00
3.1.2.3.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	0,00	0,00	34.348,27	2.969,76	31.378,51	0,00
3.1.2.3.1.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	34.348,27	2.969,76	31.378,51	0,00
3.1.2.3.1.01.00.00.00.00	51809 FGTS	0,00	0,00	34.348,27	2.969,76	31.378,51	0,00
3.1.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	0,00	0,00	3.696.266,77	199.331,36	3.496.935,41	0,00
3.1.2.9.2.00.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	0,00	0,00	3.696.266,77	199.331,36	3.496.935,41	0,00
3.1.2.9.2.01.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO SERVIDOR ATIVO	0,00	0,00	1.830.242,42	199.331,36	1.630.911,06	0,00
3.1.2.9.2.01.01.00.00.00	8563 OBRIGACOES PATRONAIS PARA O ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR ATIVO	0,00	0,00	1.818.539,69	199.331,36	1.619.208,33	0,00
3.1.2.9.2.01.03.00.00.00	66207 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR ATIVO - SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	11.702,73	0,00	11.702,73	0,00
3.1.2.9.2.03.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO SERVIDOR INATIVO	0,00	0,00	1.486.578,95	0,00	1.486.578,95	0,00
3.1.2.9.2.03.01.00.00.00	66208 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR INATIVO	0,00	0,00	1.486.578,95	0,00	1.486.578,95	0,00
3.1.2.9.2.05.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO PENSIONISTA	0,00	0,00	379.445,40	0,00	379.445,40	0,00
3.1.2.9.2.05.01.00.00.00	66210 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO À SAÚDE DO PENSIONISTA	0,00	0,00	379.445,40	0,00	379.445,40	0,00
3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00	2.975.142,84	0,00	2.975.142,84	0,00
3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	0,00	0,00	2.944.407,76	0,00	2.944.407,76	0,00
3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.944.407,76	0,00	2.944.407,76	0,00
3.1.3.1.1.01.00.00.00.00	51852 AUXILIO ALIMENTACAO	0,00	0,00	2.628.392,20	0,00	2.628.392,20	0,00
3.1.3.1.1.05.00.00.00.00	8574 AUXILIO CRECHE	0,00	0,00	316.015,56	0,00	316.015,56	0,00
3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	0,00	0,00	30.735,08	0,00	30.735,08	0,00
3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	30.735,08	0,00	30.735,08	0,00
3.1.3.2.1.01.00.00.00.00	51857 AUXILIO ALIMENTACAO	0,00	0,00	27.391,00	0,00	27.391,00	0,00
3.1.3.2.1.03.00.00.00.00	8582 AUXILIO CRECHE	0,00	0,00	3.344,08	0,00	3.344,08	0,00
3.2.0.0.0.00.00.00.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00	112.616,94	0,00	112.616,94	0,00
3.2.9.0.0.00.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00	0,00	112.616,94	0,00	112.616,94	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 21 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.2.9.1.0.00.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	0,00	0,00	112.616,94	0,00	112.616,94	0,00
3.2.9.1.1.00.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	112.616,94	0,00	112.616,94	0,00
3.2.9.1.1.01.00.00.00.00	51926 AUXILIO FUNERAL ATIVO CIVIL	0,00	0,00	20.769,84	0,00	20.769,84	0,00
3.2.9.1.1.02.00.00.00.00	51927 AUXILIO FUNERAL INATIVO CIVIL	0,00	0,00	84.646,24	0,00	84.646,24	0,00
3.2.9.1.1.03.00.00.00.00	51928 AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL	0,00	0,00	6.688,16	0,00	6.688,16	0,00
3.2.9.1.1.12.00.00.00.00	SALARIO-FAMILIA	0,00	0,00	512,70	0,00	512,70	0,00
3.2.9.1.1.12.02.00.00.00	51939 SALARIO FAMILIA-INATIVO PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	512,70	0,00	512,70	0,00
3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	0,00	110.705.654,17	10.678.247,11	100.027.407,06	0,00
3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	23.737.640,88	6.989.287,62	16.748.353,26	0,00
3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	0,00	0,00	23.737.640,88	6.989.287,62	16.748.353,26	0,00
3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	23.737.640,88	6.989.287,62	16.748.353,26	0,00
3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	51951 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVEIS	0,00	0,00	692.879,13	58.793,25	634.085,88	0,00
3.3.1.1.1.02.00.00.00.00	54239 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES P/ OUTRAS FINALIDADES	0,00	0,00	3.937,58	0,00	3.937,58	0,00
3.3.1.1.1.03.00.00.00.00	51952 GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	0,00	8.526,80	0,00	8.526,80	0,00
3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	51955 GENEROS DE ALIMENTACAO	0,00	0,00	44.239,40	1.199,98	43.039,42	0,00
3.3.1.1.1.08.00.00.00.00	51957 MATERIAL FARMACOLOGICO	0,00	0,00	5.404,66	53,05	5.351,61	0,00
3.3.1.1.1.10.00.00.00.00	51959 MATERIAL QUIMICO	0,00	0,00	8.369.237,81	84.790,67	8.284.447,14	0,00
3.3.1.1.1.15.00.00.00.00	51963 MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	1.040,00	0,00	1.040,00	0,00
3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	51964 MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	254.557,88	1.576,33	252.981,55	0,00
3.3.1.1.1.17.00.00.00.00	51965 MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	0,00	50.062,91	17.062,76	33.000,15	0,00
3.3.1.1.1.19.00.00.00.00	51967 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	0,00	167.335,01	126.679,68	40.655,33	0,00
3.3.1.1.1.21.00.00.00.00	51969 MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	0,00	20.006,01	2.036,88	17.969,13	0,00
3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	51970 MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	0,00	0,00	65.108,14	2.141,79	62.966,35	0,00
3.3.1.1.1.23.00.00.00.00	51971 UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	33.803,47	7.458,55	26.344,92	0,00
3.3.1.1.1.24.00.00.00.00	51972 MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	0,00	0,00	314.713,82	33.448,28	281.265,54	0,00
3.3.1.1.1.25.00.00.00.00	51973 MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	0,00	0,00	46.296,79	0,00	46.296,79	0,00
3.3.1.1.1.26.00.00.00.00	51974 MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	0,00	0,00	1.113.408,29	53.098,97	1.060.309,32	0,00
3.3.1.1.1.28.00.00.00.00	51976 MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	0,00	0,00	192.881,78	13.736,85	179.144,93	0,00
3.3.1.1.1.29.00.00.00.00	51977 MATERIAL PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	0,00	0,00	12.306,78	1.937,58	10.369,20	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 22 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.3.1.1.1.30.00.00.00.00	51978 MATERIAL PARA COMUNICACOES	0,00	0,00	575,00	0,00	575,00	0,00
3.3.1.1.1.31.00.00.00.00	51979 SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	0,00	338.705,01	334.950,01	3.755,00	0,00
3.3.1.1.1.35.00.00.00.00	51983 MATERIAL LABORATORIAL	0,00	0,00	275.803,72	7.892,95	267.910,77	0,00
3.3.1.1.1.39.00.00.00.00	51987 MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	0,00	0,00	397.956,90	69.655,95	328.300,95	0,00
3.3.1.1.1.42.00.00.00.00	51990 FERRAMENTAS	0,00	0,00	203.721,46	15.306,32	188.415,14	0,00
3.3.1.1.1.44.00.00.00.00	51992 MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	0,00	0,00	211.470,52	2.313,40	209.157,12	0,00
3.3.1.1.1.50.00.00.00.00	51997 BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	0,00	0,00	1.380,00	0,00	1.380,00	0,00
3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	52006 OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	10.912.282,01	6.155.154,37	4.757.127,64	0,00
3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	SERVIÇOS	0,00	0,00	75.441.081,04	3.005.875,32	72.435.205,72	0,00
3.3.2.1.0.00.00.00.00.00	DIÁRIAS	0,00	0,00	22.480,40	71,40	22.409,00	0,00
3.3.2.1.1.00.00.00.00.00	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	22.480,40	71,40	22.409,00	0,00
3.3.2.1.1.01.00.00.00.00	52021 DIARIAS PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	22.480,40	71,40	22.409,00	0,00
3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00	0,00	337.183,92	125,95	337.057,97	0,00
3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	337.183,92	125,95	337.057,97	0,00
3.3.2.2.1.21.00.00.00.00	52046 LOCACOES	0,00	0,00	313.228,60	0,00	313.228,60	0,00
3.3.2.2.1.99.00.00.00.00	52063 OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	0,00	0,00	23.955,32	125,95	23.829,37	0,00
3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	0,00	63.512.505,43	2.994.977,18	60.517.528,25	0,00
3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	63.512.505,43	2.994.977,18	60.517.528,25	0,00
3.3.2.3.1.01.00.00.00.00	52066 CONSULTORIA E ASSESSORIA	0,00	0,00	120.402,50	0,00	120.402,50	0,00
3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	52069 COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	223.631,12	0,00	223.631,12	0,00
3.3.2.3.1.05.00.00.00.00	52070 PUBLICIDADE	0,00	0,00	22.476,21	0,00	22.476,21	0,00
3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	52071 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	16.161.071,56	19.551,66	16.141.519,90	0,00
3.3.2.3.1.07.00.00.00.00	52072 SERVICOS DE APOIO	0,00	0,00	2.555.025,09	291.337,93	2.263.687,16	0,00
3.3.2.3.1.08.00.00.00.00	52073 SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETTRICA, GAS E OUTROS.	0,00	0,00	29.959.986,38	2.361.553,30	27.598.433,08	0,00
3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	52075 LOCACOES	0,00	0,00	1.341.064,22	0,00	1.341.064,22	0,00
3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	52076 SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	0,00	0,00	2.229.453,91	64.418,33	2.165.035,58	0,00
3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	52077 SERVICOS DE TRANSPORTE	0,00	0,00	3.731.215,72	2.714,76	3.728.500,96	0,00
3.3.2.3.1.14.00.00.00.00	52079 ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	0,00	0,00	67.060,17	1.674,38	65.385,79	0,00
3.3.2.3.1.17.00.00.00.00	52081 COMISSOES E CORRETAGENS	0,00	0,00	6.041,67	4,87	6.036,80	0,00
3.3.2.3.1.19.00.00.00.00	52083 CONFECCAO DE MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	0,00	250.331,24	229.145,79	21.185,45	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 23 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual		
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor	
3.3.2.3.1.29.00.00.00.00	52093	SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	418.951,50	255,94	418.695,56	0,00
3.3.2.3.1.30.00.00.00.00	52094	SELECAO E TREINAMENTO	0,00	0,00	93.365,32	3.500,00	89.865,32	0,00
3.3.2.3.1.31.00.00.00.00	52095	SERVIÇO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	0,00	0,00	898,47	0,00	898,47	0,00
3.3.2.3.1.32.00.00.00.00	52096	SERVICOS BANCARIOS	0,00	0,00	2.058.898,09	0,00	2.058.898,09	0,00
3.3.2.3.1.33.00.00.00.00	52097	SERVICOS DE ANALISES E PESQUISA CIENTIFICAS	0,00	0,00	732.967,68	16.317,00	716.650,68	0,00
3.3.2.3.1.36.00.00.00.00	52100	SERVICOS DE AUDIO VIDEO E FOTO	0,00	0,00	120,00	0,00	120,00	0,00
3.3.2.3.1.39.00.00.00.00	52102	SERVICOS DE CONTROLE AMBIENTAL	0,00	0,00	1.133.332,86	0,00	1.133.332,86	0,00
3.3.2.3.1.40.00.00.00.00	52103	SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
3.3.2.3.1.46.00.00.00.00	52109	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	0,00	6.668,75	0,00	6.668,75	0,00
3.3.2.3.1.47.00.00.00.00	52110	SERVICOS JUDICIARIOS	0,00	0,00	82.866,82	184,68	82.682,14	0,00
3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	52111	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	413.375,20	0,00	413.375,20	0,00
3.3.2.3.1.54.00.00.00.00	52113	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	0,00	0,00	707.749,82	0,00	707.749,82	0,00
3.3.2.3.1.56.00.00.00.00	52115	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	0,00	0,00	6.020,14	0,00	6.020,14	0,00
3.3.2.3.1.82.00.00.00.00	66286	LOCAÇÃO DE SOFTWARE - APROPRIAÇÃO DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	149.730,25	3.805,55	145.924,70	0,00
3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	52116	OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	0,00	0,00	1.039.780,74	512,99	1.039.267,75	0,00
3.3.2.4.0.00.00.00.00.00		CONTRATO DE TERCEIRIZAÇÃO POR SUBSTITUIÇÃO DE MÃO DE OBRA – ART. 18 § 1, LC 101/00	0,00	0,00	11.568.911,29	10.700,79	11.558.210,50	0,00
3.3.2.4.1.00.00.00.00.00	52118	CONTRATO DE TERCEIRIZAÇÃO POR SUBSTITUIÇÃO DE MÃO DE OBRA - ART. 18 § 1, LC 101/00 - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	11.568.911,29	10.700,79	11.558.210,50	0,00
3.3.3.0.0.00.00.00.00.00		DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00	0,00	11.526.932,25	683.084,17	10.843.848,08	0,00
3.3.3.1.0.00.00.00.00.00		DEPRECIAÇÃO	0,00	0,00	11.503.290,50	683.084,17	10.820.206,33	0,00
3.3.3.1.1.00.00.00.00.00		DEPRECIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	11.503.290,50	683.084,17	10.820.206,33	0,00
3.3.3.1.1.01.00.00.00.00		DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	11.503.290,50	683.084,17	10.820.206,33	0,00
3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	52123	DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	3.002.521,13	0,00	3.002.521,13	0,00
3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	52124	DEPRECIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	8.500.769,37	683.084,17	7.817.685,20	0,00
3.3.3.2.0.00.00.00.00.00		AMORTIZAÇÃO	0,00	0,00	23.641,75	0,00	23.641,75	0,00
3.3.3.2.1.00.00.00.00.00		AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	23.641,75	0,00	23.641,75	0,00
3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	52128	AMORTIZACAO DE INTANGIVEL	0,00	0,00	23.641,75	0,00	23.641,75	0,00
3.4.0.0.0.00.00.00.00.00		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	5.810.021,40	10.080,18	5.799.941,22	0,00
3.4.1.0.0.00.00.00.00.00		JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00	5.784.503,97	0,00	5.784.503,97	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 24 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00	0,00	5.784.503,97	0,00	5.784.503,97	0,00
3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	5.784.503,97	0,00	5.784.503,97	0,00
3.4.1.1.1.01.00.00.00.00	52136 JUROS DA DÍVIDA CONTRATADA COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	5.784.503,97	0,00	5.784.503,97	0,00
3.4.2.0.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	48,55	48,55	0,00	0,00
3.4.2.4.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	48,55	48,55	0,00	0,00
3.4.2.4.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	48,55	48,55	0,00	0,00
3.4.2.4.1.01.00.00.00.00	52193 JUROS	0,00	0,00	48,55	48,55	0,00	0,00
3.4.3.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	25.468,88	10.031,63	15.437,25	0,00
3.4.3.1.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00
3.4.3.1.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00
3.4.3.1.1.01.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00
3.4.3.1.1.01.06.00.00.00	12124 ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
3.4.3.1.1.01.08.00.00.00	12126 ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
3.4.3.3.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA MOBILIÁRIA INTERNA	0,00	0,00	10.031,63	10.031,63	0,00	0,00
3.4.3.3.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA MOBILIÁRIA INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	10.031,63	10.031,63	0,00	0,00
3.4.3.3.1.01.00.00.00.00	52214 VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	10.031,63	10.031,63	0,00	0,00
3.4.3.9.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	15.437,20	0,00	15.437,20	0,00
3.4.3.9.1.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	15.437,20	0,00	15.437,20	0,00
3.4.3.9.1.01.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS	0,00	0,00	15.437,20	0,00	15.437,20	0,00
3.4.3.9.1.01.70.00.00.00	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA DE PRECATÓRIOS	0,00	0,00	15.437,20	0,00	15.437,20	0,00
3.4.3.9.1.01.70.01.00.00	67007 ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PRECATÓRIOS DE PESSOAL	0,00	0,00	15.437,20	0,00	15.437,20	0,00
3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00	8.885.081,21	0,00	8.885.081,21	0,00
3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	8.885.081,21	0,00	8.885.081,21	0,00
3.5.1.1.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	8.885.081,21	0,00	8.885.081,21	0,00
3.5.1.1.2.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – INTRA OFSS	0,00	0,00	8.885.081,21	0,00	8.885.081,21	0,00
3.5.1.1.2.02.00.00.00.00	REPASSE CONCEDIDO	0,00	0,00	8.885.081,21	0,00	8.885.081,21	0,00
3.5.1.1.2.02.05.00.00.00	11302 REPASSE AO IPAM SAÚDE - ART. 62 LEI 298/2007 - SAMA E V. 400	0,00	0,00	5.584,20	0,00	5.584,20	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 25 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.5.1.1.2.02.55.00.00.00	57434 REPASSE AO PODER EXECUTIVO-ADM. DIRETA-RESSARCIMENTO CFE.CONVÊNIO FORNEC.MENSAL PREST.SERVIÇO DE ADM. E EXEC. PROG.CONTROLE MÉDICO SAÚDE OCUPACIONAL DOS SERVIDORES SAMAE V. 0400	0,00	0,00	16.587,53	0,00	16.587,53	0,00
3.5.1.1.2.02.59.00.00.00	66517 REPASSE AO PODER EXECUTIVO-ADM. DIRETA-CONVÊNIO Nº 2018/715 PATRULHAMENTO AMBIENTAL/RURAL PELA GUARDA MUNICIPAL-PROTEÇÃO DOS MANANCIAIS DO SAMAE	0,00	0,00	755.617,16	0,00	755.617,16	0,00
3.5.1.1.2.02.63.00.00.00	67116 REPASSE AO EXECUTIVO ADM. DIRETA-T. C. RESP. AMBIENTAL Nº 008/2020-SEMMA-REPOSIÇÃO FLORESTAL OBRIGATORIA EM PECÚNIA e T.C. RESP. AMBIENTAL Nº 142/2021 PROC. SEMMA Nº 2019/4463 - V.0400	0,00	0,00	965,72	0,00	965,72	0,00
3.5.1.1.2.02.66.00.00.00	67856 REPASSE AO EXECUTIVO ADM. DIRETA-TRANSFERÊNCIA CFE. LEI COMPL. Nº 614/2020, V.0400	0,00	0,00	8.105.313,84	0,00	8.105.313,84	0,00
3.5.1.1.2.02.69.00.00.00	68199 REPASSE AO PODER EXECUTIVO ADM. DIRETA - TERMO COMPROMISSO E RESPONSABILIDADE AMBIENTAL V.0400	0,00	0,00	1.012,76	0,00	1.012,76	0,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00.00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	31.401.320,61	4.138.245,54	27.263.075,07	0,00
3.6.1.0.0.00.00.00.00.00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00	7.229.686,60	0,00	7.229.686,60	0,00
3.6.1.4.0.00.00.00.00.00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	545,62	0,00	545,62	0,00
3.6.1.4.1.00.00.00.00.00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	545,62	0,00	545,62	0,00
3.6.1.4.1.01.00.00.00.00	52354 REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	0,00	0,00	545,62	0,00	545,62	0,00
3.6.1.7.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS	0,00	0,00	7.223.684,93	0,00	7.223.684,93	0,00
3.6.1.7.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	7.223.684,93	0,00	7.223.684,93	0,00
3.6.1.7.1.05.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	464.817,56	0,00	464.817,56	0,00
3.6.1.7.1.05.50.00.00.00	54654 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - AJUSTE P/ CREDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	0,00	0,00	464.817,56	0,00	464.817,56	0,00
3.6.1.7.1.06.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	6.758.867,37	0,00	6.758.867,37	0,00
3.6.1.7.1.06.50.00.00.00	55727 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA- AJUSTE P/CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	0,00	0,00	6.758.867,37	0,00	6.758.867,37	0,00
3.6.1.8.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	0,00	5.456,05	0,00	5.456,05	0,00
3.6.1.8.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	5.456,05	0,00	5.456,05	0,00
3.6.1.8.1.06.00.00.00.00	52424 VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ALMOXARIFADO	0,00	0,00	5.456,05	0,00	5.456,05	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 26 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.6.3.0.0.00.00.00.00.00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	117.093,98	0,00	117.093,98	0,00
3.6.3.3.0.00.00.00.00.00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ESTOQUES	0,00	0,00	117.093,98	0,00	117.093,98	0,00
3.6.3.3.1.00.00.00.00.00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	117.093,98	0,00	117.093,98	0,00
3.6.3.3.1.06.00.00.00.00	52473 PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	0,00	0,00	117.093,98	0,00	117.093,98	0,00
3.6.5.0.0.00.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	24.054.540,03	4.138.245,54	19.916.294,49	0,00
3.6.5.1.0.00.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	24.054.540,03	4.138.245,54	19.916.294,49	0,00
3.6.5.1.1.00.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	24.054.540,03	4.138.245,54	19.916.294,49	0,00
3.6.5.1.1.01.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	5.439.538,03	0,00	5.439.538,03	0,00
3.6.5.1.1.01.01.00.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA-CANCELAMENTO-PRINCIPAL E CORREÇÃO MONETÁRIA	0,00	0,00	6.316,94	0,00	6.316,94	0,00
3.6.5.1.1.01.01.05.00.00	67015 TAXAS P/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	6.316,94	0,00	6.316,94	0,00
3.6.5.1.1.01.04.00.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA-PRESCRIÇÃO INTERCORRENTE-PRINCIPAL/CORREÇÃO MONETÁRIA	0,00	0,00	5.433.221,09	0,00	5.433.221,09	0,00
3.6.5.1.1.01.04.05.00.00	67031 TAXAS P/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	5.433.221,09	0,00	5.433.221,09	0,00
3.6.5.1.1.02.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	18.036.751,07	4.138.245,54	13.898.505,53	0,00
3.6.5.1.1.02.01.00.00.00	67040 D.A.N.T. CANCELAMENTO	0,00	0,00	11.677.226,93	4.138.245,54	7.538.981,39	0,00
3.6.5.1.1.02.03.00.00.00	67042 D.A.N.T. PRESCRIÇÃO INTERCORRENTE	0,00	0,00	6.359.524,14	0,00	6.359.524,14	0,00
3.6.5.1.1.05.00.00.00.00	66797 DESINCORPORAÇÃO DE ESTOQUES	0,00	0,00	45.822,16	0,00	45.822,16	0,00
3.6.5.1.1.07.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	24.923,07	0,00	24.923,07	0,00
3.6.5.1.1.07.01.00.00.00	67043 DESINCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS INSERVÍVEIS	0,00	0,00	745,76	0,00	745,76	0,00
3.6.5.1.1.07.03.00.00.00	67045 DESINCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS-BAIXA POR FURTO/ROUBO	0,00	0,00	24.177,31	0,00	24.177,31	0,00
3.6.5.1.1.09.00.00.00.00	68242 DESINCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	300.971,27	0,00	300.971,27	0,00
3.6.5.1.1.99.00.00.00.00	66801 OUTRAS DESINCORPORAÇÕES DE ATIVOS	0,00	0,00	206.534,43	0,00	206.534,43	0,00
3.7.0.0.0.00.00.00.00.00	TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	2.636.196,39	0,81	2.636.195,58	0,00
3.7.1.0.0.00.00.00.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	73.892,72	0,00	73.892,72	0,00
3.7.1.1.0.00.00.00.00.00	IMPOSTOS	0,00	0,00	50.032,48	0,00	50.032,48	0,00
3.7.1.1.2.00.00.00.00.00	IMPOSTOS - INTRA	0,00	0,00	50.032,48	0,00	50.032,48	0,00
3.7.1.1.2.07.00.00.00.00	57450 ISS	0,00	0,00	50.032,48	0,00	50.032,48	0,00
3.7.1.2.0.00.00.00.00.00	TAXAS	0,00	0,00	23.860,24	0,00	23.860,24	0,00
3.7.1.2.1.00.00.00.00.00	TAXAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	23.860,24	0,00	23.860,24	0,00
3.7.1.2.1.90.00.00.00.00	54354 TAXAS DIVERSAS	0,00	0,00	23.860,24	0,00	23.860,24	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 27 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
3.7.2.0.0.00.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	2.562.303,67	0,81	2.562.302,86	0,00
3.7.2.1.0.00.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	2.562.303,67	0,81	2.562.302,86	0,00
3.7.2.1.3.00.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	2.562.303,67	0,81	2.562.302,86	0,00
3.7.2.1.3.02.00.00.00.00	52517 PIS/PASEP	0,00	0,00	2.559.684,07	0,81	2.559.683,26	0,00
3.7.2.1.3.04.00.00.00.00	52519 OBRIGACOES PATRONAIS S/ SERVICOS DE PESSOA FISICA	0,00	0,00	2.619,60	0,00	2.619,60	0,00
3.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00	3.333.719,60	658.430,52	2.675.289,08	0,00
3.9.9.0.0.00.00.00.00.00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00	3.333.719,60	658.430,52	2.675.289,08	0,00
3.9.9.6.0.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	0,00	284.419,78	64.616,19	219.803,59	0,00
3.9.9.6.1.00.00.00.00.00	52647 INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	284.419,78	64.616,19	219.803,59	0,00
3.9.9.9.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	0,00	3.049.299,82	593.814,33	2.455.485,49	0,00
3.9.9.9.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	3.043.210,66	593.814,33	2.449.396,33	0,00
3.9.9.9.1.03.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	3.043.210,66	593.814,33	2.449.396,33	0,00
3.9.9.9.1.03.01.00.00.00	11787 SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR - TERCEIROS	0,00	0,00	125.375,72	450,00	124.925,72	0,00
3.9.9.9.1.03.02.00.00.00	11819 INSCRIÇÃO DE PRECATÓRIOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	2.299.996,74	0,00	2.299.996,74	0,00
3.9.9.9.1.03.05.00.00.00	15307 DECISÕES JUDICIAIS - SAMAE	0,00	0,00	564.198,24	564.198,24	0,00	0,00
3.9.9.9.1.03.09.00.00.00	15311 SENTENÇAS JUDICIAIS - DIVERSAS SENTENÇAS	0,00	0,00	53.639,96	29.166,09	24.473,87	0,00
3.9.9.9.2.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - INTRA OFSS	0,00	0,00	6.089,16	0,00	6.089,16	0,00
3.9.9.9.2.99.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS-INTRA OFSS	0,00	0,00	6.089,16	0,00	6.089,16	0,00
3.9.9.9.2.99.02.00.00.00	66288 GASTOS C/SEGURADOS ART.62 LEI 298/2007- ENTES EMPREGADORES (ADM. DIRETA/INDIRETA/LEGISLATIVO)	0,00	0,00	6.089,16	0,00	6.089,16	0,00
4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00	266.642.970,96	558.758.147,82	0,00	292.115.176,86
4.1.0.0.0.00.00.00.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	168,00	176.512,47	0,00	176.344,47
4.1.2.0.0.00.00.00.00.00	TAXAS	0,00	0,00	168,00	176.512,47	0,00	176.344,47
4.1.2.2.0.00.00.00.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	168,00	176.512,47	0,00	176.344,47
4.1.2.2.1.00.00.00.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	168,00	176.512,47	0,00	176.344,47
4.1.2.2.1.97.00.00.00.00	(-) DEDUCOES	0,00	0,00	168,00	0,00	168,00	0,00
4.1.2.2.1.97.90.00.00.00	54326 (-) DEDUÇÕES OUTRAS TAXAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	168,00	0,00	168,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 28 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
4.1.2.2.1.99.00.00.00.00	OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00	0,00	176.512,47	0,00	176.512,47
4.1.2.2.1.99.55.00.00.00	66136 TAXA DE AGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS	0,00	0,00	0,00	163.250,52	0,00	163.250,52
4.1.2.2.1.99.99.00.00.00	66212 OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00	0,00	13.261,95	0,00	13.261,95
4.3.0.0.0.00.00.00.00.00	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00	263.192.369,62	518.869.031,31	0,00	255.676.661,69
4.3.3.0.0.00.00.00.00.00	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	263.192.369,62	518.869.031,31	0,00	255.676.661,69
4.3.3.1.0.00.00.00.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	254.269.236,62	509.945.898,31	0,00	255.676.661,69
4.3.3.1.1.00.00.00.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	254.269.236,62	509.945.898,31	0,00	255.676.661,69
4.3.3.1.1.37.00.00.00.00	52857 SERVICOS ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	15,81	15,81	0,00	0,00
4.3.3.1.1.45.00.00.00.00	52864 SERVICOS DE FORNECIMENTO DE AGUA	0,00	0,00	190.947.273,30	446.623.934,99	0,00	255.676.661,69
4.3.3.1.1.71.00.00.00.00	54329 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSP, TRAT E DESTINO ESGOTOS	0,00	0,00	61.048.827,90	61.048.827,90	0,00	0,00
4.3.3.1.1.72.00.00.00.00	54330 SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	369.198,37	369.198,37	0,00	0,00
4.3.3.1.1.74.00.00.00.00	54332 SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E ESGOTO	0,00	0,00	1.375.191,76	1.375.191,76	0,00	0,00
4.3.3.1.1.99.00.00.00.00	52875 OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00	528.729,48	528.729,48	0,00	0,00
4.3.3.9.0.00.00.00.00.00	(-) DEDUÇÕES DO VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	8.923.133,00	8.923.133,00	0,00	0,00
4.3.3.9.1.00.00.00.00.00	(-) DEDUÇÕES DO VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	8.923.133,00	8.923.133,00	0,00	0,00
4.3.3.9.1.90.00.00.00.00	54283 (-) DEDUÇÕES VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	8.923.133,00	8.923.133,00	0,00	0,00
4.4.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	2.644.153,39	14.521.753,04	0,00	11.877.599,65
4.4.2.0.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	2.644.025,54	4.074.900,53	0,00	1.430.874,99
4.4.2.4.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	0,00	1.683,44	470.780,62	0,00	469.097,18
4.4.2.4.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	1.683,44	470.780,62	0,00	469.097,18
4.4.2.4.1.16.00.00.00.00	MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	1.683,44	470.780,62	0,00	469.097,18
4.4.2.4.1.16.02.00.00.00	MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA - TAXAS	0,00	0,00	1.683,44	470.780,62	0,00	469.097,18
4.4.2.4.1.16.02.03.00.00	14764 MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	1.683,44	470.780,62	0,00	469.097,18
4.4.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	2.642.342,10	3.604.119,91	0,00	961.777,81
4.4.2.9.1.00.00.00.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.642.342,10	3.604.119,91	0,00	961.777,81
4.4.2.9.1.01.00.00.00.00	MULTAS E JUROS DE MORA DÍVIDA ATIVA NÃO	0,00	0,00	444.240,55	1.406.018,36	0,00	961.777,81



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 29 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
	TRIBUTÁRIA						
4.4.2.9.1.01.01.00.00.00	14781 MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIVO DO TCE/RS	0,00	0,00	0,00	147.081,31	0,00	147.081,31
4.4.2.9.1.01.04.00.00.00	14790 MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DECISÕES JUDICIAIS/CONTRATOS/CONVÊNIOS E OUTRAS	0,00	0,00	444.240,55	1.258.937,05	0,00	814.696,50
4.4.2.9.1.99.00.00.00.00	54296 OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	2.198.101,55	2.198.101,55	0,00	0,00
4.4.3.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15
4.4.3.5.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15
4.4.3.5.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15
4.4.3.5.1.01.00.00.00.00	68039 VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15
4.4.5.0.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	127,85	10.446.852,36	0,00	10.446.724,51
4.4.5.1.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	127,85	10.446.852,36	0,00	10.446.724,51
4.4.5.1.1.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	127,85	10.446.852,36	0,00	10.446.724,51
4.4.5.1.1.01.00.00.00.00	52951 REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS DE RECURSOS VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	12.705,99	0,00	12.705,99
4.4.5.1.1.02.00.00.00.00	52952 REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS DE RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	0,00	127,85	10.434.146,37	0,00	10.434.018,52
4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4.5.2.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4.5.2.1.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4.5.2.1.4.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4.5.2.1.4.51.00.00.00.00	66141 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
4.6.0.0.0.00.00.00.00.00	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	260.981,81	8.183.881,89	0,00	7.922.900,08
4.6.3.0.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	260.981,81	7.195.559,07	0,00	6.934.577,26
4.6.3.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	260.981,81	7.195.559,07	0,00	6.934.577,26
4.6.3.9.1.00.00.00.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	260.981,81	7.195.559,07	0,00	6.934.577,26
4.6.3.9.1.01.00.00.00.00	INCORPORAÇÕES DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	40.552,29	0,00	40.552,29
4.6.3.9.1.01.05.00.00.00	55745 INCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS - DECORRENTES DE OUTRAS INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	0,00	40.552,29	0,00	40.552,29
4.6.3.9.1.02.00.00.00.00	54343 INCORPORAÇÕES DE ESTOQUES	0,00	0,00	260.981,81	287.141,42	0,00	26.159,61
4.6.3.9.1.50.00.00.00.00	INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	6.867.865,36	0,00	6.867.865,36



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 30 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
4.6.3.9.1.50.01.00.00.00	55744 INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - DOAÇÃO	0,00	0,00	0,00	4.227.400,00	0,00	4.227.400,00
4.6.3.9.1.50.03.00.00.00	67143 INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS- OUTRAS INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	0,00	2.640.465,36	0,00	2.640.465,36
4.6.4.0.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	988.322,82	0,00	988.322,82
4.6.4.1.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	988.322,82	0,00	988.322,82
4.6.4.1.1.00.00.00.00.00	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	988.322,82	0,00	988.322,82
4.6.4.1.1.01.00.00.00.00	66999 CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	0,00	0,00	0,00	5.940,00	0,00	5.940,00
4.6.4.1.1.51.00.00.00.00	67110 CANCELAMENTO DE VARIAÇÃO MONETÁRIA S/FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
4.6.4.1.1.59.00.00.00.00	68195 REVERSÃO PROVISÃO DE LICENÇA-PRÊMIO - RPPS	0,00	0,00	0,00	982.382,81	0,00	982.382,81
4.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00	545.298,14	16.936.969,11	0,00	16.391.670,97
4.9.2.0.0.00.00.00.00.00	RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00	0,00	201,35	0,00	201,35
4.9.2.2.0.00.00.00.00.00	DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	201,35	0,00	201,35
4.9.2.2.1.00.00.00.00.00	DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	201,35	0,00	201,35
4.9.2.2.1.50.00.00.00.00	54676 DIVIDENDOS E RENDIMENTOS	0,00	0,00	0,00	201,35	0,00	201,35
4.9.7.0.0.00.00.00.00.00	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00	0,00	15.853.208,96	0,00	15.853.208,96
4.9.7.2.0.00.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00	0,00	15.853.208,96	0,00	15.853.208,96
4.9.7.2.1.00.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS – CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	15.853.208,96	0,00	15.853.208,96
4.9.7.2.1.02.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	0,00	0,00	15.853.208,96	0,00	15.853.208,96
4.9.7.2.1.02.01.00.00.00	15124 REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS-DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	5.287.128,39	0,00	5.287.128,39
4.9.7.2.1.02.02.00.00.00	15125 REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS-DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	10.566.080,57	0,00	10.566.080,57
4.9.9.0.0.00.00.00.00.00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00	545.298,14	1.083.558,80	0,00	538.260,66
4.9.9.5.0.00.00.00.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00	105.311,19	174.433,22	0,00	69.122,03
4.9.9.5.1.00.00.00.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	105.311,19	174.433,22	0,00	69.122,03
4.9.9.5.1.14.00.00.00.00	53220 MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	0,00	0,00	0,00	71.410,03	0,00	71.410,03
4.9.9.5.1.27.00.00.00.00	53223 MULTAS POR AUTOS DE INFRAÇÃO	0,00	0,00	103.023,19	103.023,19	0,00	0,00
4.9.9.5.1.97.00.00.00.00	66261 (-) DEDUÇÕES DAS MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00	2.288,00	0,00	2.288,00	0,00
4.9.9.6.0.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	0,00	437.724,24	436.631,12	1.093,12	0,00
4.9.9.6.1.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	437.724,24	436.631,12	1.093,12	0,00
4.9.9.6.1.01.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES	0,00	0,00	435.633,62	436.631,12	0,00	997,50



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 31 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
4.9.9.6.1.01.01.00.00.00	9726 INDENIZACOES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMONIO PUBLICO	0,00	0,00	435.633,62	435.633,62	0,00	0,00
4.9.9.6.1.01.02.00.00.00	14718 INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMONIO PUBLICO-MULTAS DE TRANSITO	0,00	0,00	0,00	989,68	0,00	989,68
4.9.9.6.1.01.99.00.00.00	67101 OUTRAS INDENIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	7,82	0,00	7,82
4.9.9.6.1.97.00.00.00.00	66501 (-) DEDUÇÕES DAS VPAS DE INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	2.090,62	0,00	2.090,62	0,00
4.9.9.9.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	0,00	2.262,71	472.494,46	0,00	470.231,75
4.9.9.9.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.262,71	466.910,26	0,00	464.647,55
4.9.9.9.1.11.00.00.00.00	53252 RESTITUICAO PELO PAGAMENTO INDEVIDO	0,00	0,00	0,00	164.506,25	0,00	164.506,25
4.9.9.9.1.12.00.00.00.00	53253 RESTITUICAO DE AUXILIOS	0,00	0,00	27,09	300.212,47	0,00	300.185,38
4.9.9.9.1.50.00.00.00.00	54335 RESTITUIÇÕES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	41,25	0,00	41,25
4.9.9.9.1.51.00.00.00.00	54336 OUTRAS RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	2.148,20	2.150,29	0,00	2,09
4.9.9.9.1.97.00.00.00.00	54334 (-) DEDUÇÕES DAS VPAS DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	0,00	87,42	0,00	87,42	0,00
4.9.9.9.2.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA - DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - INTRA OFSS	0,00	0,00	0,00	5.584,20	0,00	5.584,20
4.9.9.9.2.52.00.00.00.00	66289 GASTOS C/ SEGURADOS ART.62 LEI 298/2007	0,00	0,00	0,00	5.584,20	0,00	5.584,20
5.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.045.551.196,43	0,00	913.940.580,03	172.801.901,04	1.786.689.875,42	0,00
5.1.0.0.0.00.00.00.00.00	PLANEJAMENTO APROVADO	1.030.572.880,21	0,00	52.970.270,00	21.306.870,00	1.062.236.280,21	0,00
5.1.1.0.0.00.00.00.00.00	PPA - APROVADO	1.030.572.880,21	0,00	52.970.270,00	21.306.870,00	1.062.236.280,21	0,00
5.1.1.1.0.00.00.00.00.00	APROVAÇÃO INICIAL DO PPA	1.002.268.500,00	0,00	0,00	0,00	1.002.268.500,00	0,00
5.1.1.1.3.00.00.00.00.00	54624 SAMA E	1.002.268.500,00	0,00	0,00	0,00	1.002.268.500,00	0,00
5.1.1.2.0.00.00.00.00.00	REVISAO DO PPA	28.304.380,21	0,00	52.970.270,00	21.306.870,00	59.967.780,21	0,00
5.1.1.2.3.00.00.00.00.00	54630 SAMA E	28.304.380,21	0,00	52.970.270,00	21.306.870,00	59.967.780,21	0,00
5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	ORÇAMENTO APROVADO	0,00	0,00	829.205.996,25	136.553.879,71	692.652.116,54	0,00
5.2.1.0.0.00.00.00.00.00	PREVISÃO DA RECEITA	0,00	0,00	236.017.000,00	5.947.000,00	230.070.000,00	0,00
5.2.1.1.0.00.00.00.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	0,00	235.947.000,00	5.947.000,00	230.000.000,00	0,00
5.2.1.1.1.00.00.00.00.00	53269 PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00	0,00	235.947.000,00	0,00	235.947.000,00	0,00
5.2.1.1.2.00.00.00.00.00	(-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00	5.947.000,00	0,00	5.947.000,00
5.2.1.1.2.99.00.00.00.00	53274 (-) OUTRAS DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00	5.947.000,00	0,00	5.947.000,00
5.2.1.2.0.00.00.00.00.00	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
5.2.1.2.1.00.00.00.00.00	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 32 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
5.2.1.2.1.01.00.00.00.00	53277 REESTIMATIVA	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	0,00	593.188.996,25	130.606.879,71	462.582.116,54	0,00
5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	350.321.180,52	97.477.780,52	252.843.400,00	0,00
5.2.2.1.1.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO INICIAL	0,00	0,00	221.180.000,00	0,00	221.180.000,00	0,00
5.2.2.1.1.01.00.00.00.00	53283 CREDITO INICIAL	0,00	0,00	221.180.000,00	0,00	221.180.000,00	0,00
5.2.2.1.2.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00	0,00	52.970.270,00	0,00	52.970.270,00	0,00
5.2.2.1.2.01.00.00.00.00	53285 CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	0,00	0,00	52.970.270,00	0,00	52.970.270,00	0,00
5.2.2.1.3.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	0,00	52.970.270,00	52.970.270,00	0,00	0,00
5.2.2.1.3.01.00.00.00.00	53295 SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCICIO ANTERIOR	0,00	0,00	31.593.400,00	0,00	31.593.400,00	0,00
5.2.2.1.3.02.00.00.00.00	53296 EXCESSO DE ARRECADACAO	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
5.2.2.1.3.03.00.00.00.00	53297 ANULACAO DE DOTACAO	0,00	0,00	20.806.870,00	0,00	20.806.870,00	0,00
5.2.2.1.3.05.00.00.00.00	53299 RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
5.2.2.1.3.99.00.00.00.00	53303 VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	0,00	0,00	0,00	52.970.270,00	0,00	52.970.270,00
5.2.2.1.9.00.00.00.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	23.200.640,52	44.507.510,52	0,00	21.306.870,00
5.2.2.1.9.01.00.00.00.00	ALTERACAO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA	0,00	0,00	23.200.640,52	23.200.640,52	0,00	0,00
5.2.2.1.9.01.01.00.00.00	53306 ACRESCIMO	0,00	0,00	23.200.640,52	0,00	23.200.640,52	0,00
5.2.2.1.9.01.09.00.00.00	53307 (-) REDUCAO	0,00	0,00	0,00	23.200.640,52	0,00	23.200.640,52
5.2.2.1.9.02.00.00.00.00	ALTERACAO DA LEI ORCAMENTARIA	0,00	0,00	0,00	21.306.870,00	0,00	21.306.870,00
5.2.2.1.9.02.09.00.00.00	53310 (-) REDUCAO	0,00	0,00	0,00	21.306.870,00	0,00	21.306.870,00
5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	242.867.815,73	33.129.099,19	209.738.716,54	0,00
5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	0,00	0,00	242.867.815,73	33.129.099,19	209.738.716,54	0,00
5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00	0,00	242.867.815,73	33.129.099,19	209.738.716,54	0,00
5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	53330 EMISSAO DE EMPENHOS	0,00	0,00	242.867.815,73	0,00	242.867.815,73	0,00
5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	53332 (-)ANULACAO DE EMPENHOS	0,00	0,00	0,00	33.082.179,19	0,00	33.082.179,19
5.2.2.9.2.01.04.00.00.00	53333 (-)CANCEL. DE EMPENHO POR FALTA DE DISPON. CAIXA	0,00	0,00	0,00	46.920,00	0,00	46.920,00
5.3.0.0.0.00.00.00.00.00	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	14.978.316,22	0,00	31.764.313,78	14.941.151,33	31.801.478,67	0,00
5.3.1.0.0.00.00.00.00.00	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	8.249.298,73	0,00	15.016.887,28	8.212.133,84	15.054.052,17	0,00
5.3.1.1.0.00.00.00.00.00	53336 RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	0,00	8.105.237,01	106.896,83	7.998.340,18	0,00
5.3.1.2.0.00.00.00.00.00	53337 RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	144.061,72	0,00	0,00	0,00	144.061,72	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 33 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
5.3.1.7.0.00.00.00.00.00	53340 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	8.105.237,01	0,00	6.911.650,27	8.105.237,01	6.911.650,27	0,00
5.3.2.0.0.00.00.00.00.00	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	6.729.017,49	0,00	16.747.426,50	6.729.017,49	16.747.426,50	0,00
5.3.2.1.0.00.00.00.00.00	53342 RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	0,00	6.835.914,32	0,00	6.835.914,32	0,00
5.3.2.7.0.00.00.00.00.00	53345 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6.729.017,49	0,00	9.911.512,18	6.729.017,49	9.911.512,18	0,00
6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	0,00	1.045.551.196,43	2.044.607.133,66	2.785.745.812,65	0,00	1.786.689.875,42
6.1.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO	0,00	1.030.572.880,21	518.483.784,92	550.147.184,92	0,00	1.062.236.280,21
6.1.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DO PPA	0,00	1.030.572.880,21	518.483.784,92	550.147.184,92	0,00	1.062.236.280,21
6.1.1.1.0.00.00.00.00.00	PPA A ALOCAR EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS	0,00	308.539.304,02	221.180.000,00	0,00	0,00	87.359.304,02
6.1.1.1.3.00.00.00.00.00	54636 SAMA E	0,00	308.539.304,02	221.180.000,00	0,00	0,00	87.359.304,02
6.1.1.2.0.00.00.00.00.00	PPA ALOCADO EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS	0,00	147.020.805,17	264.174.685,73	307.279.369,19	0,00	190.125.488,63
6.1.1.2.3.00.00.00.00.00	54642 SAMA E	0,00	147.020.805,17	264.174.685,73	307.279.369,19	0,00	190.125.488,63
6.1.1.3.0.00.00.00.00.00	PPA EXECUTADO	0,00	575.012.771,02	33.129.099,19	242.867.815,73	0,00	784.751.487,56
6.1.1.3.3.00.00.00.00.00	54648 SAMA E	0,00	575.012.771,02	33.129.099,19	242.867.815,73	0,00	784.751.487,56
6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	0,00	1.489.420.150,89	2.182.072.267,43	0,00	692.652.116,54
6.2.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	0,00	282.195.075,65	512.265.075,65	0,00	230.070.000,00
6.2.1.1.0.00.00.00.00.00	53357 RECEITA A REALIZAR	0,00	0,00	272.055.200,39	246.156.875,26	25.898.325,13	0,00
6.2.1.2.0.00.00.00.00.00	53358 RECEITA REALIZADA	0,00	0,00	2.303,14	266.108.200,39	0,00	266.105.897,25
6.2.1.3.0.00.00.00.00.00	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	10.137.572,12	0,00	10.137.572,12	0,00
6.2.1.3.9.00.00.00.00.00	53364 (-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA REALIZADA	0,00	0,00	10.137.572,12	0,00	10.137.572,12	0,00
6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	0,00	1.207.225.075,24	1.669.807.191,78	0,00	462.582.116,54
6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00	0,00	744.111.461,71	996.954.861,71	0,00	252.843.400,00
6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	53367 CREDITO DISPONÍVEL	0,00	0,00	264.174.685,73	307.279.369,19	0,00	43.104.683,46
6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	CREDITO UTILIZADO	0,00	0,00	479.936.775,98	689.675.492,52	0,00	209.738.716,54
6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	53373 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	0,00	246.343.827,32	246.343.827,32	0,00	0,00
6.2.2.1.3.02.00.00.00.00	53374 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00	0,00	26.109.303,03	26.109.303,03	0,00	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	53375 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	0,00	206.891.863,54	206.891.863,54	0,00	0,00
6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	53376 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	0,00	591.782,09	193.507.336,18	0,00	192.915.554,09
6.2.2.1.3.05.00.00.00.00	53377 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	6.911.650,27	0,00	6.911.650,27
6.2.2.1.3.07.00.00.00.00	53379 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	9.911.512,18	0,00	9.911.512,18
6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	463.113.613,53	672.852.330,07	0,00	209.738.716,54



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 34 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	0,00	0,00	463.113.613,53	672.852.330,07	0,00	209.738.716,54
6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00	0,00	463.113.613,53	672.852.330,07	0,00	209.738.716,54
6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	53396 EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00	0,00	239.432.177,05	246.343.827,32	0,00	6.911.650,27
6.2.2.9.2.01.02.00.00.00	53397 EMPENHOS EM LIQUIDACAO	0,00	0,00	26.109.303,03	26.109.303,03	0,00	0,00
6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	53398 EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	0,00	196.980.351,36	206.891.863,54	0,00	9.911.512,18
6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	53399 EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00	0,00	591.782,09	193.507.336,18	0,00	192.915.554,09
6.3.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	14.978.316,22	36.703.197,85	53.526.360,30	0,00	31.801.478,67
6.3.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	8.249.298,73	23.233.282,87	30.038.036,31	0,00	15.054.052,17
6.3.1.1.0.00.00.00.00.00	53402 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	144.061,72	8.145.317,37	8.121.791,71	0,00	120.536,06
6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	53404 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	0,00	6.966.528,49	6.966.528,49	0,00	0,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	53405 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	16.200,00	6.843.076,96	0,00	6.826.876,96
6.3.1.7.0.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	8.105.237,01	8.105.237,01	6.911.650,27	0,00	6.911.650,27
6.3.1.7.1.00.00.00.00.00	53409 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCÍCIO	0,00	8.105.237,01	8.105.237,01	6.911.650,27	0,00	6.911.650,27
6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	0,00	1.194.988,88	0,00	1.194.988,88
6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	53413 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	0,00	0,00	1.194.988,88	0,00	1.194.988,88
6.3.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	6.729.017,49	13.469.914,98	23.488.323,99	0,00	16.747.426,50
6.3.2.1.0.00.00.00.00.00	53415 RP PROCESSADOS A PAGAR	0,00	0,00	6.734.957,49	6.841.854,32	0,00	106.896,83
6.3.2.2.0.00.00.00.00.00	53416 RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	5.940,00	6.729.017,49	0,00	6.723.077,49
6.3.2.7.0.00.00.00.00.00	53418 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	6.729.017,49	6.729.017,49	9.911.512,18	0,00	9.911.512,18
6.3.2.9.0.00.00.00.00.00	RP PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	0,00	5.940,00	0,00	5.940,00
6.3.2.9.9.00.00.00.00.00	53421 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	0,00	0,00	5.940,00	0,00	5.940,00
7.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DEVEDORES	320.297.869,87	0,00	496.280.429,59	108.223.565,90	708.354.733,56	0,00
7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS	80.887.143,18	0,00	9.719.382,45	19.428.381,47	71.178.144,16	0,00
7.1.1.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	5.145.467,53	0,00	4.709.478,63	0,00	9.854.946,16	0,00
7.1.1.1.0.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	5.145.467,53	0,00	4.709.478,63	0,00	9.854.946,16	0,00
7.1.1.1.1.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	5.145.467,53	0,00	4.709.478,63	0,00	9.854.946,16	0,00
7.1.1.1.1.01.00.00.00.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	5.145.467,53	0,00	4.709.478,63	0,00	9.854.946,16	0,00
7.1.1.1.1.01.02.00.00.00	53429 FIANÇAS	7.792,00	0,00	16.542,51	0,00	24.334,51	0,00
7.1.1.1.1.01.04.00.00.00	53431 SEGUROS-GARANTIA	4.074.475,85	0,00	4.242.995,19	0,00	8.317.471,04	0,00
7.1.1.1.1.01.05.00.00.00	53432 CAUÇÕES	1.063.199,68	0,00	449.940,93	0,00	1.513.140,61	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 35 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	75.741.675,65	0,00	5.009.903,82	19.428.381,47	61.323.198,00	0,00
7.1.2.1.0.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	75.619.846,52	0,00	100,05	16.725.298,69	58.894.647,88	0,00
7.1.2.1.1.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	75.619.846,52	0,00	100,05	16.725.298,69	58.894.647,88	0,00
7.1.2.1.1.01.00.00.00.00	GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	75.619.846,52	0,00	100,05	16.725.298,69	58.894.647,88	0,00
7.1.2.1.1.01.99.00.00.00	OUTRAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	75.619.846,52	0,00	100,05	16.725.298,69	58.894.647,88	0,00
7.1.2.1.1.01.99.01.00.00	54017 GARANTIA PRESTADA A FINANCIADORES RECEITA VINCULAD	75.619.846,52	0,00	100,05	16.725.298,69	58.894.647,88	0,00
7.1.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	121.829,13	0,00	5.009.803,77	2.703.082,78	2.428.550,12	0,00
7.1.2.9.1.00.00.00.00.00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.565.816,45	137.266,33	2.428.550,12	0,00
7.1.2.9.1.01.00.00.00.00	67004 BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS INCLUÍDAS NO ORÇAMENTO	0,00	0,00	137.266,33	137.266,33	0,00	0,00
7.1.2.9.1.02.00.00.00.00	67005 BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS AINDA NÃO INCLUÍDAS NO ORÇAMENTO	0,00	0,00	2.428.550,12	0,00	2.428.550,12	0,00
7.1.2.9.2.00.00.00.00.00	67096 BENEFICIARIOS DE SENTENCAS JUDICIAIS AINDA NAO INCLUIDAS NO ORCAMENTO	121.829,13	0,00	2.443.987,32	2.565.816,45	0,00	0,00
7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	210.829.226,83	0,00	289.151.070,18	32.722.557,33	467.257.739,68	0,00
7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	210.829.226,83	0,00	289.151.070,18	32.722.557,33	467.257.739,68	0,00
7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	210.829.226,83	0,00	289.151.070,18	32.722.557,33	467.257.739,68	0,00
7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	53502 RECURSOS ORDINÁRIOS	210.829.226,83	0,00	289.151.070,18	32.722.557,33	467.257.739,68	0,00
7.4.0.0.0.00.00.00.00.00	RISCOS FISCAIS	28.331.885,84	0,00	790.522,87	2.807.012,47	26.315.396,24	0,00
7.4.1.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLE DE PASSIVOS CONTINGENTES	28.236.262,79	0,00	790.522,87	2.758.860,64	26.267.925,02	0,00
7.4.1.1.0.00.00.00.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES	28.236.262,79	0,00	790.522,87	2.758.860,64	26.267.925,02	0,00
7.4.1.1.1.00.00.00.00.00	53532 DEMANDAS JUDICIAIS	28.236.262,79	0,00	790.522,87	2.758.860,64	26.267.925,02	0,00
7.4.2.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLE DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	95.623,05	0,00	0,00	48.151,83	47.471,22	0,00
7.4.2.1.0.00.00.00.00.00	DEMAIS RISCOS FISCAIS	95.623,05	0,00	0,00	48.151,83	47.471,22	0,00
7.4.2.1.4.00.00.00.00.00	53543 OUTROS RISCOS FISCAIS	95.623,05	0,00	0,00	48.151,83	47.471,22	0,00
7.8.0.0.0.00.00.00.00.00	CUSTOS	0,00	0,00	196.607.560,79	53.228.794,33	143.378.766,46	0,00
7.8.0.0.0.03.00.00.00.00	CUSTOS -SAMA E	0,00	0,00	196.607.560,79	53.228.794,33	143.378.766,46	0,00
7.8.0.0.0.03.01.00.00.00	CUSTOS - DIREÇÃO GERAL	0,00	0,00	4.025.905,99	4.025.905,99	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	4.025.905,99	4.025.905,99	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	4.025.905,99	4.025.905,99	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.33.02	54463 ATIVIDADES DA DIREÇÃO E ASSESSORAMENTO SUPERIOR MANTIDAS	0,00	0,00	3.745.273,11	3.745.273,11	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.33.03	15002 ATIVIDADES COM DESPESAS COM PUBLICIDADE REALIZADAS	0,00	0,00	280.632,88	280.632,88	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 36 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
7.8.0.0.0.03.02.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO ADMINISTRATIVA	0,00	0,00	23.927.854,53	23.927.854,53	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	23.927.854,53	23.927.854,53	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	23.927.854,53	23.927.854,53	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.04	54466 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE RECURSOS HUMANOS MANTIDAS	0,00	0,00	2.393.451,04	2.393.451,04	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.05	15005 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DO PATRIMÔNIO MANTIDAS	0,00	0,00	19.534.960,14	19.534.960,14	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.06	15006 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE LICITAÇÕES MANTIDAS	0,00	0,00	68.769,06	68.769,06	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.07	15007 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE SUPRIMENTOS MANTIDAS	0,00	0,00	1.124.640,38	1.124.640,38	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.08	15008 ATIVIDADES COM VALORIZAÇÃO DO CIDADÃO REALIZADAS	0,00	0,00	805.877,23	805.877,23	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.11	54534 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS MANTIDAS	0,00	0,00	156,68	156,68	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.03.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO COMERCIAL	0,00	0,00	16.888.219,05	16.888.219,05	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.03.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	16.888.219,05	16.888.219,05	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.03.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	16.888.219,05	16.888.219,05	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.03.07.33.14	54469 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE ATENDIMENTO MANTIDAS	0,00	0,00	3.677.330,73	3.677.330,73	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.03.07.33.15	15013 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE FISCALIZAÇÃO MANTIDAS	0,00	0,00	4.490.096,11	4.490.096,11	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.03.07.33.16	15014 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE NEGÓCIOS MANTIDAS	0,00	0,00	8.720.792,21	8.720.792,21	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.04.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	2.906.497,45	2.906.497,45	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.04.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	2.906.497,45	2.906.497,45	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.04.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	2.906.497,45	2.906.497,45	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.04.07.33.17	54474 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE FINANÇAS MANTIDAS	0,00	0,00	2.906.497,45	2.906.497,45	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.05.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE ÁGUA	0,00	0,00	90.605.012,91	418.763,96	90.186.248,95	0,00
7.8.0.0.0.03.05.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	90.605.012,91	418.763,96	90.186.248,95	0,00
7.8.0.0.0.03.05.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	90.605.012,91	418.763,96	90.186.248,95	0,00
7.8.0.0.0.03.05.05.33.18	54477 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE OPERAÇÃO DE SISTEMAS DE ABASTECIMENTO MANTIDAS	0,00	0,00	22.763.165,66	0,00	22.763.165,66	0,00
7.8.0.0.0.03.05.05.33.19	15019 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO E TRATAMENTO DE ÁGUA MANTIDAS	0,00	0,00	23.100.186,09	0,00	23.100.186,09	0,00
7.8.0.0.0.03.05.05.33.20	15020 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE MANUTENÇÃO HIDRÁULICA MANTIDAS	0,00	0,00	5.897.793,64	418.763,96	5.479.029,68	0,00
7.8.0.0.0.03.05.05.33.21	15021 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE MANUTENÇÃO ELETROMECÂNICA MANTIDAS	0,00	0,00	38.843.867,52	0,00	38.843.867,52	0,00
7.8.0.0.0.03.06.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE ESGOTO	0,00	0,00	21.195.203,29	0,00	21.195.203,29	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 37 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
7.8.0.0.0.03.06.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	21.195.203,29	0,00	21.195.203,29	0,00
7.8.0.0.0.03.06.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	21.195.203,29	0,00	21.195.203,29	0,00
7.8.0.0.0.03.06.05.33.22	54480 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE OPERAÇÃO E TRATAMENTO DE ESGOTO MANTIDAS	0,00	0,00	14.349.244,47	0,00	14.349.244,47	0,00
7.8.0.0.0.03.06.05.33.23	15024 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE MANUTENÇÃO DE ESGOTO MANTIDAS	0,00	0,00	6.845.958,82	0,00	6.845.958,82	0,00
7.8.0.0.0.03.07.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	0,00	11.130.032,63	0,00	11.130.032,63	0,00
7.8.0.0.0.03.07.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	11.130.032,63	0,00	11.130.032,63	0,00
7.8.0.0.0.03.07.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	11.130.032,63	0,00	11.130.032,63	0,00
7.8.0.0.0.03.07.05.33.24	54484 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS MANTIDAS	0,00	0,00	11.130.032,63	0,00	11.130.032,63	0,00
7.8.0.0.0.03.08.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE PLANEJAMENTO INTEGRADO	0,00	0,00	20.867.792,66	511,07	20.867.281,59	0,00
7.8.0.0.0.03.08.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	20.867.792,66	511,07	20.867.281,59	0,00
7.8.0.0.0.03.08.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	0,00	20.867.792,66	511,07	20.867.281,59	0,00
7.8.0.0.0.03.08.05.33.25	54487 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE PROJETOS MANTIDAS	0,00	0,00	11.332.621,68	0,00	11.332.621,68	0,00
7.8.0.0.0.03.08.05.33.26	15029 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE OBRAS MANTIDAS	0,00	0,00	9.535.170,98	511,07	9.534.659,91	0,00
7.8.0.0.0.03.09.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	0,00	5.061.042,28	5.061.042,28	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.09.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	5.061.042,28	5.061.042,28	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.09.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	0,00	5.061.042,28	5.061.042,28	0,00	0,00
7.8.0.0.0.03.09.07.33.27	54490 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO MANTIDAS	0,00	0,00	5.061.042,28	5.061.042,28	0,00	0,00
7.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES	249.614,02	0,00	11.893,30	36.820,30	224.687,02	0,00
7.9.1.0.0.00.00.00.00.00	RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	249.614,02	0,00	11.893,30	36.820,30	224.687,02	0,00
7.9.1.1.0.00.00.00.00.00	RESPONSABILIDADE COM TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	118.440,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00	0,00
7.9.1.1.3.00.00.00.00.00	OUTRAS RESPONSABILIDADES COM TERCEIROS	118.440,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00	0,00
7.9.1.1.3.50.00.00.00.00	55754 RESPONSABILIDADE POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - RECEBIDOS EM CESSÃO DE USO - ADM. DIRETA E INDIRETA	118.440,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00	0,00
7.9.1.2.0.00.00.00.00.00	RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	131.174,02	0,00	11.893,30	36.820,30	106.247,02	0,00
7.9.1.2.1.00.00.00.00.00	53561 CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	0,00
7.9.1.2.9.00.00.00.00.00	OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	131.174,02	0,00	3.093,30	36.820,30	97.447,02	0,00
7.9.1.2.9.50.00.00.00.00	56554 RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS-CONCEDIDOS EM CESSÃO DE USO-ADM. DIRETA E INDIRETA	131.174,02	0,00	3.093,30	36.820,30	97.447,02	0,00
8.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES CREDORES	0,00	320.297.869,87	916.073.926,88	1.304.130.790,57	0,00	708.354.733,56



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 38 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	0,00	80.887.143,18	38.044.646,09	28.335.647,07	0,00	71.178.144,16
8.1.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	5.145.467,53	4.319.616,21	9.029.094,84	0,00	9.854.946,16
8.1.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	0,00	5.145.467,53	4.319.616,21	9.029.094,84	0,00	9.854.946,16
8.1.1.1.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	5.145.467,53	4.319.616,21	9.029.094,84	0,00	9.854.946,16
8.1.1.1.1.01.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	0,00	5.145.467,53	4.319.616,21	9.029.094,84	0,00	9.854.946,16
8.1.1.1.1.01.03.00.00.00	53573 FIANÇAS A EXECUTAR	0,00	7.792,00	7.792,00	16.542,51	0,00	16.542,51
8.1.1.1.1.01.04.00.00.00	53574 FIANÇAS EXECUTADAS	0,00	0,00	0,00	7.792,00	0,00	7.792,00
8.1.1.1.1.01.07.00.00.00	53577 SEGUROS-GARANTIA A EXECUTAR	0,00	4.074.475,85	3.392.776,81	4.576.401,18	0,00	5.258.100,22
8.1.1.1.1.01.08.00.00.00	53578 SEGUROS-GARANTIA EXECUTADAS	0,00	0,00	333.405,99	3.392.776,81	0,00	3.059.370,82
8.1.1.1.1.01.09.00.00.00	53579 CAUÇÕES A EXECUTAR	0,00	1.063.199,68	583.194,27	500.096,32	0,00	980.101,73
8.1.1.1.1.01.10.00.00.00	53580 CAUÇÕES EXECUTADA	0,00	0,00	2.447,14	535.486,02	0,00	533.038,88
8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	75.741.675,65	33.725.029,88	19.306.552,23	0,00	61.323.198,00
8.1.2.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	0,00	75.619.846,52	33.450.497,22	16.725.298,58	0,00	58.894.647,88
8.1.2.1.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	75.619.846,52	33.450.497,22	16.725.298,58	0,00	58.894.647,88
8.1.2.1.1.01.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	0,00	75.619.846,52	33.450.497,22	16.725.298,58	0,00	58.894.647,88
8.1.2.1.1.01.19.00.00.00	OUTRAS GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS A EXECUTAR	0,00	75.619.846,52	33.450.497,22	16.725.298,58	0,00	58.894.647,88
8.1.2.1.1.01.19.01.00.00	14688 FINANCIADORES C/GARANTIAS S/OPERAÇÕES CONTRATADAS VINCULADA RECEITA ICMS/FPM E OUTROS TRIBUTOS	0,00	75.619.846,52	33.450.497,22	16.725.298,58	0,00	58.894.647,88
8.1.2.9.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	121.829,13	274.532,66	2.581.253,65	0,00	2.428.550,12
8.1.2.9.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	121.829,13	274.532,66	2.581.253,65	0,00	2.428.550,12
8.1.2.9.1.50.00.00.00.00	BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	121.829,13	274.532,66	2.581.253,65	0,00	2.428.550,12
8.1.2.9.1.50.01.00.00.00	BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS INCLUÍDAS NO ORÇAMENTO	0,00	0,00	137.266,33	137.266,33	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.01.20.00.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO DE 2020	0,00	0,00	137.266,33	137.266,33	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.01.20.05.00	67183 CLAUDIR ANTONIO NUNES - PRECATÓRIO Nº 193849-7 (SAMA E)	0,00	0,00	25.934,84	25.934,84	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.01.20.06.00	67184 JUSCELINO FERNANDES DE MOURA - PRECATÓRIO Nº 196508-6 (SAMA E)	0,00	0,00	23.561,75	23.561,75	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.01.20.07.00	67185 EVERSON ALUISIO FREITAS ROSADIA - PRECATÓRIO Nº 197960-8 (SAMA E)	0,00	0,00	31.965,63	31.965,63	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.01.20.08.00	67188 ROGÉRIO DE AGUIAR CARDOSO - PRECATÓRIO Nº 198204-0 (SAMA E)	0,00	0,00	34.292,05	34.292,05	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.01.20.09.00	67189 MARI TERESINHA DALSSASSO - PRECATÓRIO Nº 194934-6 (SAMA E)	0,00	0,00	21.512,06	21.512,06	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 39 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
8.1.2.9.1.50.02.00.00.00	BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS AINDA NÃO INCLuíDAS NO ORÇAMENTO	0,00	121.829,13	137.266,33	2.443.987,32	0,00	2.428.550,12
8.1.2.9.1.50.02.20.00.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO DE 2020	0,00	121.829,13	137.266,33	15.437,20	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.02.20.05.00	67190 CLAUDIR ANTONIO NUNES - PRECATÓRIO Nº 193849-7 (SAMAE)	0,00	23.059,65	25.934,84	2.875,19	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.02.20.06.00	67191 JUSCELINO FERNANDES DE MOURA - PRECATÓRIO Nº 196508-6 (SAMAE)	0,00	20.949,65	23.561,75	2.612,10	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.02.20.07.00	67192 EVERSON ALUISIO FREITAS ROSADIA - PRECATÓRIO Nº 197960-8 (SAMAE)	0,00	28.261,88	31.965,63	3.703,75	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.02.20.08.00	67193 ROGÉRIO DE AGUIAR CARDOSO - PRECATÓRIO Nº 198204-0 (SAMAE)	0,00	30.430,77	34.292,05	3.861,28	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.02.20.09.00	67194 MARI TERESINHA DALSASSO - PRECATÓRIO Nº 194934-6 (SAMAE)	0,00	19.127,18	21.512,06	2.384,88	0,00	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.00.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO 2021	0,00	0,00	0,00	2.428.550,12	0,00	2.428.550,12
8.1.2.9.1.50.02.21.11.00	68312 ROSÂNGELA MARIA DE LIMA ZOTTI – PRECATÓRIO Nº 201753-1 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	32.324,01	0,00	32.324,01
8.1.2.9.1.50.02.21.12.00	68313 VOLMAR SCHMIT – PRECATÓRIO Nº 205153-0 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	26.032,82	0,00	26.032,82
8.1.2.9.1.50.02.21.13.00	68314 PAULO ROBERTO POLESSO – PRECATÓRIO Nº 205166-2 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	28.390,82	0,00	28.390,82
8.1.2.9.1.50.02.21.14.00	68315 CAMILA VICTORAZZI MARTTA – PRECATÓRIO Nº 205341-1 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	2.156.218,07	0,00	2.156.218,07
8.1.2.9.1.50.02.21.15.00	68316 MANOEL BORGES – PRECATÓRIO Nº 205342-9 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	41.805,73	0,00	41.805,73
8.1.2.9.1.50.02.21.16.00	68317 SUCESSÃO DE ARLINDA SILVEIRA DOS SANTOS CARNEIRO – PRECATÓRIO Nº 206769-2 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	82.590,55	0,00	82.590,55
8.1.2.9.1.50.02.21.17.00	68318 DIMOLVAN SEBEN – PRECATÓRIO Nº 204501-1 (SAMAE)	0,00	0,00	0,00	61.188,12	0,00	61.188,12
8.2.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00	210.829.226,83	873.662.750,18	1.130.091.263,03	0,00	467.257.739,68
8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	0,00	210.829.226,83	873.662.750,18	1.130.091.263,03	0,00	467.257.739,68
8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	0,00	210.829.226,83	873.662.750,18	1.130.091.263,03	0,00	467.257.739,68
8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	0,00	194.679.850,33	308.977.690,37	347.523.146,63	0,00	233.225.306,59
8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	56516 RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	0,00	194.679.850,33	308.977.690,37	347.523.146,63	0,00	233.225.306,59
8.2.1.1.2.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	0,00	8.249.298,73	285.597.407,15	284.380.294,75	0,00	7.032.186,33
8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	56518 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	0,00	8.249.298,73	259.488.104,12	258.270.991,72	0,00	7.032.186,33
8.2.1.1.2.02.00.00.00.00	56519 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO	0,00	0,00	26.109.303,03	26.109.303,03	0,00	0,00
8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	0,00	7.900.077,77	255.299.322,59	258.552.285,81	0,00	11.153.040,99
8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	53762 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	0,00	6.729.017,49	210.602.046,55	213.891.438,07	0,00	10.018.409,01



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:48

Página 40 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	53763 COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	0,00	1.171.060,28	44.697.276,04	44.660.847,74	0,00	1.134.631,98
8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	53765 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00	0,00	23.788.330,07	239.635.535,84	0,00	215.847.205,77
8.4.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	28.331.885,84	3.831.662,88	1.815.173,28	0,00	26.315.396,24
8.4.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE PASSIVOS CONTINGENTES	0,00	28.236.262,79	3.783.511,05	1.815.173,28	0,00	26.267.925,02
8.4.1.1.0.00.00.00.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES PREVISTOS	0,00	28.122.421,76	3.669.670,02	790.522,87	0,00	25.243.274,61
8.4.1.1.1.00.00.00.00.00	53867 DEMANDAS JUDICIAIS	0,00	28.122.421,76	3.669.670,02	790.522,87	0,00	25.243.274,61
8.4.1.2.0.00.00.00.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES CONFIRMADOS	0,00	113.841,03	113.841,03	1.024.650,41	0,00	1.024.650,41
8.4.1.2.1.00.00.00.00.00	53874 DEMANDAS JUDICIAIS	0,00	113.841,03	113.841,03	1.024.650,41	0,00	1.024.650,41
8.4.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	0,00	95.623,05	48.151,83	0,00	0,00	47.471,22
8.4.2.2.0.00.00.00.00.00	DEMAIS RISCOS FISCAIS CONFIRMADOS	0,00	95.623,05	48.151,83	0,00	0,00	47.471,22
8.4.2.2.0.50.00.00.00.00	66216 DEMAIS RISCOS FISCAIS CONFIRMADOS-EXECUTADOS	0,00	95.623,05	48.151,83	0,00	0,00	47.471,22
8.8.0.0.0.00.00.00.00.00	APURAÇÃO DE CUSTOS	0,00	0,00	486.514,46	143.865.280,92	0,00	143.378.766,46
8.8.0.0.0.03.00.00.00.00	CUSTOS - SAMAE	0,00	0,00	486.514,46	143.865.280,92	0,00	143.378.766,46
8.8.0.0.0.03.00.00.00.02	54307 CUSTOS - SAMAE - PROGRAMA 002 - MEIO AMBIENTE E SANEAMENTO	0,00	0,00	418.763,96	90.290.233,60	0,00	89.871.469,64
8.8.0.0.0.03.00.00.00.15	54308 CUSTOS - SAMAE - PROGRAMA 015 - GESTÃO, FINANÇAS E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL	0,00	0,00	67.750,50	53.575.047,32	0,00	53.507.296,82
8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES	0,00	249.614,02	48.353,27	23.426,27	0,00	224.687,02
8.9.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	249.614,02	48.353,27	23.426,27	0,00	224.687,02
8.9.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE COM TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	118.440,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00
8.9.1.1.3.00.00.00.00.00	OUTRAS RESPONSABILIDADES COM TERCEIROS	0,00	118.440,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00
8.9.1.1.3.50.00.00.00.00	55755 EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - RECEBIDOS EM CESSÃO DE USO - ADM. DIRETA E INDIRETA	0,00	118.440,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00
8.9.1.2.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	131.174,02	48.353,27	23.426,27	0,00	106.247,02
8.9.1.2.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	11.532,97	20.332,97	0,00	8.800,00
8.9.1.2.1.01.00.00.00.00	53947 ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR	0,00	0,00	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00
8.9.1.2.1.02.00.00.00.00	53948 ADIANTAMENTOS A APROVAR	0,00	0,00	2.732,97	2.732,97	0,00	0,00
8.9.1.2.1.03.00.00.00.00	53949 ADIANTAMENTOS APROVADOS	0,00	0,00	0,00	2.732,97	0,00	2.732,97
8.9.1.2.1.06.00.00.00.00	53952 ADIANTAMENTOS CANCELADOS	0,00	0,00	0,00	6.067,03	0,00	6.067,03
8.9.1.2.9.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	0,00	131.174,02	36.820,30	3.093,30	0,00	97.447,02
8.9.1.2.9.50.00.00.00.00	56555 EXECUÇÃO RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR USO DE BENS MÓVEIS E	0,00	131.174,02	36.820,30	3.093,30	0,00	97.447,02



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMA E

10/03/2022 09:48

Página 41 de 41

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL

DEZEMBRO /2021

Código	Descrição	Saldos do Exercício Anterior		Movimento do Exercício		Saldo Atual	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
	IMÓVEIS-CONCEDIDOS EM CESSÃO DE USO- ADM. DIRETA E INDIRETA						
TOTAL GERAL		2.895.365.356,51	2.895.365.356,51	7.450.252.159,67	7.450.252.159,67	4.115.012.976,36	4.115.012.976,36

GILBERTO
MELETTI:1342622200
0

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 09:53:47
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital
por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:54:36
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:9311833
3049

Assinado de forma digital por
VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:24:58 -03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 1 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	235.747.000,00	235.817.000,00	24.396.535,77	266.105.897,25	30.288.897,25	0,00
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.000,00	12.000,00	2.707,35	220.513,79	208.513,79	0,00
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas	12.000,00	12.000,00	2.707,35	220.513,79	208.513,79	0,00
1.1.2.8.00.0.0.00.00.00	Taxas - Específicas de Estados, DF e Municípios	12.000,00	12.000,00	2.707,35	220.513,79	208.513,79	0,00
1.1.2.8.02.0.0.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços	12.000,00	12.000,00	2.707,35	220.513,79	208.513,79	0,00
1.1.2.8.02.9.0.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços	12.000,00	12.000,00	2.707,35	220.513,79	208.513,79	0,00
1.1.2.8.02.9.1.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços - Outras - Principal	12.000,00	12.000,00	2.318,21	176.476,09	164.476,09	0,00
140 1.1.2.8.02.9.1.04.00.00	0400.00000 TAXA DE EXPEDIENTE - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	12.000,00	12.000,00	1.139,67	13.261,95	1.261,95	0,00
141 1.1.2.8.02.9.1.09.00.00	0400.00000 TAXA DE ÁGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS - Principal	0,00	0,00	1.178,54	163.214,14	163.214,14	0,00
1.1.2.8.02.9.2.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços - Outras - Multas e Juros	0,00	0,00	0,21	36,38	36,38	0,00
142 1.1.2.8.02.9.2.09.00.00	0400.00000 MULTAS E JUROS DE MORA - TAXA DE ÁGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS	0,00	0,00	0,21	36,38	36,38	0,00
1.1.2.8.02.9.3.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços - Outras - Dívida Ativa	0,00	0,00	367,30	42.995,67	42.995,67	0,00
143 1.1.2.8.02.9.3.09.00.00	0400.00000 TAXA DE ÁGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	367,30	42.995,67	42.995,67	0,00
1.1.2.8.02.9.4.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços - Outras - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	21,63	1.005,65	1.005,65	0,00
144 1.1.2.8.02.9.4.09.00.00	0400.00000 MULTAS E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA DA TAXA DE ÁGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS	0,00	0,00	21,63	1.005,65	1.005,65	0,00
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	4.000.000,00	4.000.000,00	1.914.555,43	10.446.925,86	6.446.925,86	0,00
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	4.000.000,00	4.000.000,00	1.914.555,43	10.446.925,86	6.446.925,86	0,00
1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	Juros e Correções Monetárias	4.000.000,00	4.000.000,00	1.914.555,43	10.446.724,51	6.446.724,51	0,00
1.3.2.1.00.1.0.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários	4.000.000,00	4.000.000,00	1.914.555,43	10.446.724,51	6.446.724,51	0,00
1.3.2.1.00.1.1.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	4.000.000,00	4.000.000,00	1.914.555,43	10.446.724,51	6.446.724,51	0,00
1.3.2.1.00.1.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal	0,00	0,00	2.341,61	12.705,99	12.705,99	0,00
1.3.2.1.00.1.1.01.93.00	RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SAMAE	0,00	0,00	2.341,61	12.705,99	12.705,99	0,00
94 1.3.2.1.00.1.1.01.93.03	7008.00009 RDB - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - PRINCIPAL	0,00	0,00	1.780,50	9.891,31	9.891,31	0,00
137 1.3.2.1.00.1.1.01.93.04	7009.00009 RDB-ALINEAÇÃO DE BENS MÓVEIS-SAMAE	0,00	0,00	8,02	35,11	35,11	0,00
192 1.3.2.1.00.1.1.01.93.05	1352.00008 RDB-CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	0,00	0,00	553,09	2.779,57	2.779,57	0,00
1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	4.000.000,00	4.000.000,00	1.912.213,82	10.434.018,52	6.434.018,52	0,00
1.3.2.1.00.1.1.02.93.00	RDB - SAMAE	4.000.000,00	4.000.000,00	1.912.213,82	10.434.018,52	6.434.018,52	0,00
6 1.3.2.1.00.1.1.02.93.01	0400.00000 RDB - SAMAE - PRINCIPAL	4.000.000,00	4.000.000,00	1.912.213,82	10.434.018,52	6.434.018,52	0,00
1.3.2.9.00.0.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	201,35	201,35	0,00
1.3.2.9.00.1.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	201,35	201,35	0,00
1.3.2.9.00.1.1.00.00.00	Outros Valores Mobiliários - Principal	0,00	0,00	0,00	201,35	201,35	0,00
122 1.3.2.9.00.1.1.02.00.00	0400.00000 DIVIDENDOS - ADM. INDIRETA	0,00	0,00	0,00	201,35	201,35	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42

Página 2 de 10

DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita de Serviços	230.829.000,00	230.829.000,00	22.394.814,71	254.274.637,05	23.445.637,05	0,00
1.6.1.0.00.0.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	230.829.000,00	230.829.000,00	22.394.814,71	254.274.637,05	23.445.637,05	0,00
1.6.1.0.01.0.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	230.829.000,00	230.829.000,00	22.394.814,71	254.274.637,05	23.445.637,05	0,00
1.6.1.0.01.1.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	230.829.000,00	230.829.000,00	22.394.814,71	254.274.637,05	23.445.637,05	0,00
1.6.1.0.01.1.1.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	220.724.100,00	220.724.100,00	21.872.512,36	243.865.958,98	23.141.858,98	0,00
7 1.6.1.0.01.1.1.05.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE FOTOCÓPIAS E/OU CÓPIAS HELIOGRÁFICAS - SAMAE	0,00	0,00	0,00	15,81	15,81	0,00
8 1.6.1.0.01.1.1.11.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - PRINCIPAL	155.908.100,00	155.908.100,00	15.300.383,26	170.020.379,46	14.112.279,46	0,00
9 1.6.1.0.01.1.1.12.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ÁGUA BRUTA - PRINCIPAL	0,00	0,00	151.937,59	1.982.476,05	1.982.476,05	0,00
10 1.6.1.0.01.1.1.13.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE FILANTRÓPICA - PRINCIPAL	3.600.000,00	3.600.000,00	321.532,02	4.428.325,66	828.325,66	0,00
11 1.6.1.0.01.1.1.14.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - PRINCIPAL	2.280.000,00	2.280.000,00	293.012,76	3.182.537,16	902.537,16	0,00
12 1.6.1.0.01.1.1.15.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - PRINCIPAL	600.000,00	600.000,00	70.479,07	930.277,33	330.277,33	0,00
13 1.6.1.0.01.1.1.16.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - PRINCIPAL	53.800.000,00	53.800.000,00	5.216.615,47	58.200.890,79	4.400.890,79	0,00
14 1.6.1.0.01.1.1.17.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ÁGUA BRUTA - PRINCIPAL	0,00	0,00	32.290,73	418.864,81	418.864,81	0,00
15 1.6.1.0.01.1.1.18.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ENTIDADE FILANTRÓPICA - PRINCIPAL	600.000,00	600.000,00	50.870,89	690.491,02	90.491,02	0,00
16 1.6.1.0.01.1.1.19.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - PRINCIPAL	1.140.000,00	1.140.000,00	138.748,76	1.480.448,52	340.448,52	0,00
17 1.6.1.0.01.1.1.20.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - PRINCIPAL	216.000,00	216.000,00	21.632,30	258.132,76	42.132,76	0,00
18 1.6.1.0.01.1.1.21.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - PRINCIPAL	600.000,00	600.000,00	101.081,26	369.198,37	0,00	230.801,63
19 1.6.1.0.01.1.1.22.00.00	0400.00000 SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - PRINCIPAL	60.000,00	60.000,00	4.209,60	33.705,41	0,00	26.294,59
20 1.6.1.0.01.1.1.23.00.00	0400.00000 SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - PRINCIPAL	1.080.000,00	1.080.000,00	134.325,04	1.341.486,35	261.486,35	0,00
21 1.6.1.0.01.1.1.24.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE EXTENSÃO DE REDE - TERMO COMPROMISSO ESGOTO - PRINCIPAL	720.000,00	720.000,00	35.286,84	363.676,98	0,00	356.323,02
22 1.6.1.0.01.1.1.25.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE EXTENSÃO DE REDE - TERMO COMPROMISSO SISTEMA DE ÁGUA - PRINCIPAL	120.000,00	120.000,00	106,77	165.052,50	45.052,50	0,00
1.6.1.0.01.1.2.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros	2.596.000,00	2.596.000,00	150.203,83	1.935.418,57	0,00	660.581,43
23 1.6.1.0.01.1.2.11.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - MULTA E JUROS DE MORA	1.920.000,00	1.920.000,00	99.549,37	1.341.002,17	0,00	578.997,83
24 1.6.1.0.01.1.2.12.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ÁGUA BRUTA - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	6.310,65	60.409,98	60.409,98	0,00
25 1.6.1.0.01.1.2.13.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE	0,00	0,00	31,20	2.556,45	2.556,45	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42

Página 3 de 10

DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
26 1.6.1.0.01.1.2.14.00.00 0400.00000	FILANTRÓPICA - MULTA E JUROS DE MORA SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	12.000,00	12.000,00	1.652,42	14.887,73	2.887,73	0,00
27 1.6.1.0.01.1.2.15.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	12.000,00	12.000,00	1.194,68	15.121,01	3.121,01	0,00
28 1.6.1.0.01.1.2.16.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - MULTA E JUROS DE MORA	640.000,00	640.000,00	35.137,45	463.467,61	0,00	176.532,39
29 1.6.1.0.01.1.2.17.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ÁGUA BRUTA - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	1.342,92	12.825,89	12.825,89	0,00
30 1.6.1.0.01.1.2.18.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ENTIDADE FILANTRÓPICA - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	7,27	379,97	379,97	0,00
31 1.6.1.0.01.1.2.19.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	6.000,00	6.000,00	798,16	6.830,86	830,86	0,00
32 1.6.1.0.01.1.2.20.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	6.000,00	6.000,00	407,88	5.043,88	0,00	956,12
33 1.6.1.0.01.1.2.21.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	3.376,24	11.169,79	11.169,79	0,00
193 1.6.1.0.01.1.2.22.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	6,99	10,00	10,00	0,00
35 1.6.1.0.01.1.2.23.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	388,60	1.713,23	1.713,23	0,00
1.6.1.0.01.1.3.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa	5.898.000,00	5.898.000,00	290.618,26	7.184.548,96	1.286.548,96	0,00
38 1.6.1.0.01.1.3.11.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - DÍVIDA ATIVA	4.094.000,00	4.094.000,00	211.156,84	5.267.957,19	1.173.957,19	0,00
39 1.6.1.0.01.1.3.12.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ÁGUA BRUTA - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	15.868,99	15.868,99	0,00
40 1.6.1.0.01.1.3.13.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE FILANTRÓPICA - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	2.559,24	2.559,24	0,00
41 1.6.1.0.01.1.3.14.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	47.000,00	47.000,00	2.688,21	45.166,57	0,00	1.833,43
42 1.6.1.0.01.1.3.15.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	69.000,00	69.000,00	3.044,52	31.416,26	0,00	37.583,74
43 1.6.1.0.01.1.3.16.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - DÍVIDA ATIVA	1.430.000,00	1.430.000,00	66.502,66	1.622.604,33	192.604,33	0,00
44 1.6.1.0.01.1.3.17.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ÁGUA BRUTA - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	3.410,88	3.410,88	0,00
46 1.6.1.0.01.1.3.19.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	32.000,00	32.000,00	1.362,03	19.961,69	0,00	12.038,31
47 1.6.1.0.01.1.3.20.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE COLETA, TRANSPORTE E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	80.000,00	80.000,00	4.715,20	88.917,46	8.917,46	0,00
48 1.6.1.0.01.1.3.21.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - DÍVIDA ATIVA	104.000,00	104.000,00	436,71	14.708,96	0,00	89.291,04



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 4 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA			DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
						NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
119	1.6.1.0.01.1.3.22.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	1.148,92	1.148,92	0,00
49	1.6.1.0.01.1.3.23.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - DÍVIDA ATIVA	42.000,00	42.000,00	712,09	52.942,70	10.942,70	0,00
50	1.6.1.0.01.1.3.24.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE EXTENSÃO DE REDE – TERMO DE COMPROMISSO ESGOTO – DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	17.885,77	17.885,77	0,00
	1.6.1.0.01.1.4.00.00.00		Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.610.900,00	1.610.900,00	81.480,26	1.288.710,54	0,00	322.189,46
51	1.6.1.0.01.1.4.11.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	1.152.900,00	1.152.900,00	55.034,90	865.710,35	0,00	287.189,65
52	1.6.1.0.01.1.4.12.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ÁGUA BRUTA - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	24.570,57	24.570,57	0,00
54	1.6.1.0.01.1.4.14.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	24.000,00	24.000,00	1.695,39	24.901,97	901,97	0,00
55	1.6.1.0.01.1.4.15.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	30.000,00	30.000,00	1.569,76	18.974,03	0,00	11.025,97
56	1.6.1.0.01.1.4.16.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	380.000,00	380.000,00	20.244,45	318.448,57	0,00	61.551,43
57	1.6.1.0.01.1.4.17.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ÁGUA BRUTA - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	5.185,56	5.185,56	0,00
59	1.6.1.0.01.1.4.19.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	12.000,00	12.000,00	903,05	12.763,67	763,67	0,00
60	1.6.1.0.01.1.4.20.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	12.000,00	12.000,00	550,48	6.947,09	0,00	5.052,91
61	1.6.1.0.01.1.4.21.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	931,07	5.253,07	5.253,07	0,00
148	1.6.1.0.01.1.4.22.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	1.6.1.0.01.1.4.23.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	551,16	5.955,66	5.955,66	0,00
63	1.6.1.0.01.1.4.24.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE EXTENSÃO DE REDE - TERMO DE COMPROMISSO ESGOTO - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.7.0.0.00.0.0.00.00.00		Transferências Correntes	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	1.7.2.0.00.0.0.00.00.00		Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	1.7.2.8.00.0.0.00.00.00		Transferências dos Estados - Específica E/M	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	1.7.2.8.10.0.0.00.00.00		Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	1.7.2.8.10.9.0.00.00.00		Outras Transferências de Convênio dos Estados	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	1.7.2.8.10.9.1.00.00.00		Outras Transferências de Convênio dos Estados - Principal	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
191	1.7.2.8.10.9.1.54.00.00	1352.00008	CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 5 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes	906.000,00	906.000,00	84.458,28	1.093.820,55	187.820,55	0,00
1.9.1.0.00.0.0.00.00.00	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	180.000,00	180.000,00	10.038,44	175.618,00	0,00	4.382,00
1.9.1.0.01.0.0.00.00.00	Multas Previstas em Legislação Específica	60.000,00	60.000,00	3.318,88	103.142,82	43.142,82	0,00
1.9.1.0.01.1.0.00.00.00	Multas Previstas em Legislação Específica	60.000,00	60.000,00	3.318,88	103.142,82	43.142,82	0,00
1.9.1.0.01.1.1.00.00.00	Multas Previstas em Legislação Específica - Principal	60.000,00	60.000,00	3.317,41	103.023,19	43.023,19	0,00
132 1.9.1.0.01.1.1.29.00.00	0400.00000 MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO-SAMAE/DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	60.000,00	60.000,00	1.517,41	76.350,99	16.350,99	0,00
165 1.9.1.0.01.1.1.30.00.00	0400.00000 MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE-DECRETO Nº 18.439/2016 Art. 123	0,00	0,00	1.800,00	26.672,20	26.672,20	0,00
1.9.1.0.01.1.2.00.00.00	Multas Previstas em Legislação Específica - Multas e Juros	0,00	0,00	1,47	17,90	17,90	0,00
189 1.9.1.0.01.1.2.30.00.00	0400.00000 MULTAS E JUROS DE MORA - POR AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE-DECRETO Nº 18.439/2016 Art. 123	0,00	0,00	1,47	17,90	17,90	0,00
1.9.1.0.01.1.3.00.00.00	Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	85,48	85,48	0,00
134 1.9.1.0.01.1.3.29.00.00	0400.00001 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA MULTAS AUTO DE INFRAÇÃO - SAMAE/DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145 1.9.1.0.01.1.3.30.00.00	0400.00001 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA MULTAS AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE-DECRETO Nº 18.439/2016 Art. 123	0,00	0,00	0,00	85,48	85,48	0,00
1.9.1.0.01.1.4.00.00.00	Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	16,25	16,25	0,00
135 1.9.1.0.01.1.4.29.00.00	0400.00001 MULTAS E JUROS DE MORA DE DÍVIDA ATIVA-MULTAS AUTO DE INFRAÇÃO - SAMAE/DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146 1.9.1.0.01.1.4.30.00.00	0400.00000 MULTAS E JUROS DE MORA DE DÍVIDA ATIVA-MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE-DECRETO Nº 18.439/2016 ART. 123	0,00	0,00	0,00	16,25	16,25	0,00
1.9.1.0.09.0.0.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos	120.000,00	120.000,00	6.719,56	72.475,18	0,00	47.524,82
1.9.1.0.09.1.0.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos	120.000,00	120.000,00	6.719,56	72.475,18	0,00	47.524,82
1.9.1.0.09.1.1.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos - Principal	120.000,00	120.000,00	6.719,56	71.410,03	0,00	48.589,97
64 1.9.1.0.09.1.1.03.00.00	0400.00000 MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - SAMAE	120.000,00	120.000,00	6.719,56	71.410,03	0,00	48.589,97
1.9.1.0.09.1.3.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos - Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	795,41	795,41	0,00
65 1.9.1.0.09.1.3.03.00.00	0400.00000 MULTAS/JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - ADM. INDIRETA - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	795,41	795,41	0,00
1.9.1.0.09.1.4.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos-Dívida Ativa-Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	269,74	269,74	0,00
160 1.9.1.0.09.1.4.03.00.00	0400.00000 MULTAS/JUROS PREVISTAS EM CONTRATOS - ADM. INDIRETA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00	269,74	269,74	0,00
1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	714.000,00	714.000,00	74.419,84	918.200,46	204.200,46	0,00
1.9.2.8.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos - Específicas para Estados/DF/Municípios	714.000,00	714.000,00	74.419,84	918.200,46	204.200,46	0,00
1.9.2.8.01.0.0.00.00.00	Indenizações- Específicas para Estados/DF/Municípios	213.000,00	213.000,00	34.645,88	453.467,58	240.467,58	0,00
1.9.2.8.01.1.0.00.00.00	Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios	213.000,00	213.000,00	34.645,88	453.467,58	240.467,58	0,00
1.9.2.8.01.1.1.00.00.00	Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios - Principal	201.000,00	201.000,00	34.645,88	436.631,12	235.631,12	0,00
107 1.9.2.8.01.1.1.05.00.00	0400.00000 INDENIZAÇÃO POR DANOS CAUSADOS AOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - SAMAE	200.000,00	200.000,00	34.644,75	345.701,22	145.701,22	0,00
123 1.9.2.8.01.1.1.09.00.00	0400.00000 OUTRAS INDENIZAÇÕES - SAMAE	0,00	0,00	1,13	7,82	7,82	0,00
124 1.9.2.8.01.1.1.15.00.00	0400.00000 INDENIZAÇÃO POR DANOS CAUSADOS AOS BENS MÓVEIS - MULTA DE TRANSITO - ADM. INDIRETA	1.000,00	1.000,00	0,00	989,68	0,00	10,32



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42

Página 6 de 10

DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
	(FOLHA DE PESSOAL)						
125 1.9.2.8.01.1.1.16.00.00	0400.00000 INDENIZAÇÃO POR SINISTRO AOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - ADM, INDIRETA	0,00	0,00	0,00	89.932,40	89.932,40	0,00
1.9.2.8.01.1.3.00.00.00	Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios - Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	5.020,82	5.020,82	0,00
127 1.9.2.8.01.1.3.05.00.00	0400.00000 INDENIZAÇÃO POR DANOS CAUSADOS AOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS – SAMAE – DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	5.020,82	5.020,82	0,00
1.9.2.8.01.1.4.00.00.00	Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	12.000,00	12.000,00	0,00	11.815,64	0,00	184,36
128 1.9.2.8.01.1.4.05.00.00	0400.00000 INDENIZAÇÃO POR DANOS CAUSADOS AOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS – SAMAE – MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	12.000,00	12.000,00	0,00	11.815,64	0,00	184,36
1.9.2.8.02.0.0.00.00.00	Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios	501.000,00	501.000,00	39.773,96	464.732,88	0,00	36.267,12
1.9.2.8.02.9.0.00.00.00	Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente	501.000,00	501.000,00	39.773,96	464.732,88	0,00	36.267,12
1.9.2.8.02.9.1.00.00.00	Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente - Principal	501.000,00	501.000,00	39.773,96	464.732,88	0,00	36.267,12
1.9.2.8.02.9.1.03.00.00	Restituição Pelo Uso de Bens do Município - Principal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
108 1.9.2.8.02.9.1.03.03.00	0400.00000 RESTITUIÇÃO PELO USO DE BENS DO MUNICÍPIO - SAMAE	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1.9.2.8.02.9.1.04.00.00	Restituição Pelo Pagamento Indevido - Principal	200.000,00	200.000,00	10.171,11	164.506,25	0,00	35.493,75
109 1.9.2.8.02.9.1.04.03.00	0400.00000 RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO - SAMAE	200.000,00	200.000,00	10.171,11	164.506,25	0,00	35.493,75
1.9.2.8.02.9.1.05.00.00	Restituição de Auxílios - Principal	300.000,00	300.000,00	29.602,85	300.185,38	185,38	0,00
1.9.2.8.02.9.1.05.03.00	RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE	300.000,00	300.000,00	29.602,85	300.185,38	185,38	0,00
110 1.9.2.8.02.9.1.05.03.01	0400.00000 RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	240.000,00	240.000,00	26.491,01	267.622,73	27.622,73	0,00
111 1.9.2.8.02.9.1.05.03.02	0400.00000 RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE - AUXÍLIO TRANSPORTE	60.000,00	60.000,00	3.111,84	32.562,65	0,00	27.437,35
1.9.2.8.02.9.1.99.00.00	Restituições Diversas - Principal	0,00	0,00	0,00	41,25	41,25	0,00
130 1.9.2.8.02.9.1.99.03.00	0400.00000 RESTITUIÇÕES DIVERSAS - SAMAE	0,00	0,00	0,00	41,25	41,25	0,00
1.9.9.0.00.0.0.00.00.00	Demais Receitas Correntes	12.000,00	12.000,00	0,00	2,09	0,00	11.997,91
1.9.9.0.12.0.0.00.00.00	Encargos Legais pela Inscrição em Dívida Ativa e Receitas de Ônus de Sucumbência	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
1.9.9.0.12.2.0.00.00.00	Ônus de Sucumbência	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
1.9.9.0.12.2.1.00.00.00	Ônus de Sucumbência - Principal	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
79 1.9.9.0.12.2.1.03.00.00	0400.00000 RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS - ADM. INDIRETA	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
1.9.9.0.99.0.0.00.00.00	Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	2,09	2,09	0,00
1.9.9.0.99.2.0.00.00.00	Outras Receitas - Financeiras	0,00	0,00	0,00	2,09	2,09	0,00
1.9.9.0.99.2.1.00.00.00	Outras Receitas - Financeiras - Principal	0,00	0,00	0,00	2,09	2,09	0,00
80 1.9.9.0.99.2.1.03.00.00	0400.00000 RECEITAS DIVERSAS - SAMAE	0,00	0,00	0,00	2,09	2,09	0,00
172 1.9.9.0.99.2.1.13.00.00	0400.00000 RECEITAS DIVERSAS - A RECLASSIFICAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas de Capital	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 7 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
2.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.2.1.3.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.2.1.3.00.1.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.2.1.3.00.1.1.00.00.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes - Principal	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.2.1.3.00.1.1.02.00.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes - Principal - Exceto RPPS	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
138 2.2.1.3.00.1.1.02.08.00	7009.00000 ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS-SAMAE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
9.0.0.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita	-5.947.000,00	-5.947.000,00	-735.592,09	-10.137.572,12	0,00	4.190.572,12
9.1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita Corrente	-5.947.000,00	-5.947.000,00	-735.592,09	-10.137.572,12	0,00	4.190.572,12
9.1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	-187,83	0,00	187,83
9.1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções das Taxas	0,00	0,00	0,00	-187,83	0,00	187,83
9.1.1.2.8.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções das taxas específicas de Estado, DF e Municípios	0,00	0,00	0,00	-187,83	0,00	187,83
9.1.1.2.8.02.0.0.00.00.00	(R) Deduções das Taxas pela Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	-187,83	0,00	187,83
9.1.1.2.8.02.9.0.00.00.00	(R) Deduções das Taxas pela Prestação de Serviços - Outras	0,00	0,00	0,00	-187,83	0,00	187,83
9.1.1.2.8.02.9.1.00.00.00	(R) Deduções das Taxas pela Prestação de Serviços - Outras - Principal	0,00	0,00	0,00	-168,00	0,00	168,00
161 9.1.1.2.8.02.9.1.09.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - TAXA DE AGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS	0,00	0,00	0,00	-168,00	0,00	168,00
9.1.1.2.8.02.9.4.00.00.00	(R) DEDUÇÕES - TAXA DE AGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	-19,83	0,00	19,83
164 9.1.1.2.8.02.9.4.09.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - TAXA DE AGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	-19,83	0,00	19,83
9.1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Serviços	-5.887.000,00	-5.887.000,00	-735.592,09	-10.132.918,25	0,00	4.245.918,25
9.1.6.1.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-5.887.000,00	-5.887.000,00	-735.592,09	-10.132.918,25	0,00	4.245.918,25
9.1.6.1.0.01.0.0.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-5.887.000,00	-5.887.000,00	-735.592,09	-10.132.918,25	0,00	4.245.918,25
9.1.6.1.0.01.1.0.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-5.887.000,00	-5.887.000,00	-735.592,09	-10.132.918,25	0,00	4.245.918,25
9.1.6.1.0.01.1.1.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	-5.740.000,00	-5.740.000,00	-722.043,08	-8.923.133,00	0,00	3.183.133,00
84 9.1.6.1.0.01.1.1.11.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES DE RECEITA DE SERVIÇO DE C, T, R E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	-2.560.000,00	-2.560.000,00	-307.588,12	-3.814.398,57	0,00	1.254.398,57
85 9.1.6.1.0.01.1.1.12.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ÁGUA BRUTA	0,00	0,00	-58.797,30	-782.381,51	0,00	782.381,51
86 9.1.6.1.0.01.1.1.13.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE FILANTRÓPICA	-1.260.000,00	-1.260.000,00	-110.651,11	-1.430.971,69	0,00	170.971,69
87 9.1.6.1.0.01.1.1.14.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO	-1.020.000,00	-1.020.000,00	-128.401,85	-1.488.435,33	0,00	468.435,33
88 9.1.6.1.0.01.1.1.16.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS	-360.000,00	-360.000,00	-36.827,71	-466.039,67	0,00	106.039,67
89 9.1.6.1.0.01.1.1.17.00.00	0400.00000 (R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ÁGUA BRUTA	0,00	0,00	-12.491,43	-165.222,77	0,00	165.222,77



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 8 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
91 9.1.6.1.0.01.1.1.20.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO	-540.000,00	-540.000,00	-67.285,56	-775.635,04	0,00	235.635,04
173 9.1.6.1.0.01.1.1.23.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00	-48,42	0,00	48,42
9.1.6.1.0.01.1.2.00.00.00	(R) Deduções Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros	0,00	0,00	-2.524,28	-262.665,08	0,00	262.665,08
169 9.1.6.1.0.01.1.2.11.00.00 0400.00000	DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	-1.605,88	-183.968,35	0,00	183.968,35
174 9.1.6.1.0.01.1.2.14.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA V. 0400	0,00	0,00	-15,14	-7.599,42	0,00	7.599,42
184 9.1.6.1.0.01.1.2.15.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÃO - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	-24,99	-1.857,66	0,00	1.857,66
170 9.1.6.1.0.01.1.2.16.00.00 0400.00000	DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	-556,50	-64.629,56	0,00	64.629,56
175 9.1.6.1.0.01.1.2.19.00.00 0400.00000	DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA V. 0400	0,00	0,00	-7,24	-3.024,51	0,00	3.024,51
185 9.1.6.1.0.01.1.2.20.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÃO SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	-7,96	-461,75	0,00	461,75
177 9.1.6.1.0.01.1.2.21.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - MULTA E JUROS DE MORA V. 0400	0,00	0,00	-260,23	-1.001,46	0,00	1.001,46
178 9.1.6.1.0.01.1.2.23.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	-46,34	-122,37	0,00	122,37
9.1.6.1.0.01.1.3.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa	-147.000,00	-147.000,00	-11.024,73	-947.035,69	0,00	800.035,69
100 9.1.6.1.0.01.1.3.11.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - DÍVIDA ATIVA	-147.000,00	-147.000,00	-9.746,11	-796.098,95	0,00	649.098,95
105 9.1.6.1.0.01.1.3.14.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-9.488,29	0,00	9.488,29
150 9.1.6.1.0.01.1.3.15.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-4,81	0,00	4,81
98 9.1.6.1.0.01.1.3.16.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	-1.278,62	-136.742,97	0,00	136.742,97
166 9.1.6.1.0.01.1.3.19.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-1.237,17	0,00	1.237,17
136 9.1.6.1.0.01.1.3.20.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-3.177,34	0,00	3.177,34
186 9.1.6.1.0.01.1.3.21.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-59,08	0,00	59,08
188 9.1.6.1.0.01.1.3.22.00.00 0400.00001	(R) DEDUÇÕES SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-4,45	0,00	4,45



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 9 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
187 9.1.6.1.0.01.1.3.23.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-222,63	0,00	222,63
9.1.6.1.0.01.1.4.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	-84,48	0,00	84,48
152 9.1.6.1.0.01.1.4.11.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	-84,48	0,00	84,48
9.1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Outras Receitas Correntes	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-4.466,04	55.533,96	0,00
9.1.9.1.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-2.288,00	57.712,00	0,00
9.1.9.1.0.01.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas Previstas em Legislação Específica	0,00	0,00	0,00	-2.288,00	0,00	2.288,00
9.1.9.1.0.01.1.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas Previstas em Legislação Específica	0,00	0,00	0,00	-2.288,00	0,00	2.288,00
9.1.9.1.0.01.1.1.00.00.00	(R) Deduções de Multas Previstas em Legislação Específica - Principal	0,00	0,00	0,00	-2.288,00	0,00	2.288,00
190 9.1.9.1.0.01.1.1.30.00.00 0400.00000	(-) DEDUÇÕES MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE - DECRETO Nº 18.439/2016 Art. 123	0,00	0,00	0,00	-2.288,00	0,00	2.288,00
9.1.9.1.0.09.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas e Juros Previstos em Contratos	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
9.1.9.1.0.09.1.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas e Juros Previstos em Contratos	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
9.1.9.1.0.09.1.1.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Multas e Juros Previstos em Contratos - Principal	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
139 9.1.9.1.0.09.1.1.03.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES DE MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - SAMAE	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
9.1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	-2.178,04	0,00	2.178,04
9.1.9.2.8.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções Indenizações, Restituições e Ressarcimentos - Específicas para Estados/DF/Municípios	0,00	0,00	0,00	-2.178,04	0,00	2.178,04
9.1.9.2.8.02.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios	0,00	0,00	0,00	-2.178,04	0,00	2.178,04
9.1.9.2.8.02.9.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente	0,00	0,00	0,00	-2.178,04	0,00	2.178,04
9.1.9.2.8.02.9.1.00.00.00	(R) Deduções da Receita Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente - Principal	0,00	0,00	0,00	-2.178,04	0,00	2.178,04
9.1.9.2.8.02.9.1.04.00.00	(R) Deduções Restituição Pelo Pagamento Indevido - Principal	0,00	0,00	0,00	-2.090,62	0,00	2.090,62
167 9.1.9.2.8.02.9.1.04.03.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO - SAMAE.	0,00	0,00	0,00	-2.090,62	0,00	2.090,62
9.1.9.2.8.02.9.1.05.00.00	(R) Deduções Restituição de Auxílios - Principal	0,00	0,00	0,00	-87,42	0,00	87,42
9.1.9.2.8.02.9.1.05.03.00	(R) DEDUÇÃO RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE	0,00	0,00	0,00	-87,42	0,00	87,42
194 9.1.9.2.8.02.9.1.05.03.02 0400.00001	(R) DEDUÇÃO RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE - AUXÍLIO TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	-87,42	0,00	87,42
TOTAL GERAL		230.000.000,00	230.070.000,00	23.660.943,68	255.968.325,13	25.898.325,13	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:42
Página 10 de 10
DEZEMBRO /2021

RECEITA - BALANCETE GERAL (ANEXO 10 LEI 4320/1964)

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS

GILBERTO
MELETTI:13426
222000

Assinado de forma digital
por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10
09:50:18 -03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma
digital por Lourenço
Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10
09:50:37 -03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:9311
8333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:25:56
-03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 1 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	150.370.769,89	39.968.270,00	6.472.954,89	3.850.815,67	18.414.806,44	20.199.030,11
			14.086.870,00	6.472.954,89	165.281.775,12	161.037.459,37	154.070.808,04
				176.252.169,89	10.970.394,77	4.244.315,75	6.966.651,33
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	54.791.300,00	6.491.300,00	0,00	8.340.171,07	8.340.406,61	9.926.560,39
			4.340.250,00	0,00	56.303.984,51	56.303.984,51	56.279.838,74
				56.942.350,00	638.365,49	0,00	24.145,77
3.1.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	36.184.300,00	4.682.450,00	0,00	5.182.129,85	5.182.365,39	5.180.028,67
			3.617.250,00	0,00	36.827.014,65	36.827.014,65	36.802.868,88
				37.249.500,00	422.485,35	0,00	24.145,77
3.1.90.11.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	30.795.300,00	3.628.450,00	0,00	4.771.644,09	4.771.644,09	4.771.644,09
			1.757.550,00	0,00	32.357.656,83	32.357.656,83	32.357.656,83
				32.666.200,00	308.543,17	0,00	0,00
3.1.90.11.01.00.00.00	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	0,00	1.174.527,93	1.174.527,93	1.174.527,93
			0,00	0,00	13.984.816,81	13.984.816,81	13.984.816,81
				0,00	-13.984.816,81	0,00	0,00
3.1.90.11.01.01.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	1.174.527,93	1.174.527,93	1.174.527,93
			0,00	0,00	13.984.816,81	13.984.816,81	13.984.816,81
				0,00	-13.984.816,81	0,00	0,00
3.1.90.11.01.01.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - SERVIDORES - RPPS	0,00	0,00	0,00	1.165.558,85	1.165.558,85	1.165.558,85
			0,00	0,00	13.859.943,52	13.859.943,52	13.859.943,52
				0,00	-13.859.943,52	0,00	0,00
3.1.90.11.01.01.02.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - SERVIDORES - RGPS	0,00	0,00	0,00	8.969,08	8.969,08	8.969,08
			0,00	0,00	124.873,29	124.873,29	124.873,29
				0,00	-124.873,29	0,00	0,00
3.1.90.11.04.00.00.00	ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	0,00	25.434,67	25.434,67	25.434,67
			0,00	0,00	315.635,89	315.635,89	315.635,89
				0,00	-315.635,89	0,00	0,00
3.1.90.11.04.01.00.00	ADICIONAL NOTURNO - RPPS	0,00	0,00	0,00	25.434,67	25.434,67	25.434,67
			0,00	0,00	315.538,96	315.538,96	315.538,96
				0,00	-315.538,96	0,00	0,00
3.1.90.11.04.02.00.00	ADICIONAL NOTURNO - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	96,93	96,93	96,93
				0,00	-96,93	0,00	0,00
3.1.90.11.05.00.00.00	INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	0,00	212.932,14	212.932,14	212.932,14
			0,00	0,00	2.603.957,10	2.603.957,10	2.603.957,10
				0,00	-2.603.957,10	0,00	0,00
3.1.90.11.05.01.00.00	INCORPORAÇÕES - RPPS	0,00	0,00	0,00	212.932,14	212.932,14	212.932,14
			0,00	0,00	2.603.957,10	2.603.957,10	2.603.957,10
				0,00	-2.603.957,10	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 2 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.90.11.07.00.00.00	ABONO DE PERMANÊNCIA	0,00	0,00	0,00	35.543,20	35.543,20	35.543,20
			0,00	0,00	227.659,27	227.659,27	227.659,27
				0,00	-227.659,27	0,00	0,00
3.1.90.11.09.00.00.00	ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	0,00	30.359,62	30.359,62	30.359,62
			0,00	0,00	361.990,40	361.990,40	361.990,40
				0,00	-361.990,40	0,00	0,00
3.1.90.11.09.01.00.00	ADICIONAL DE PERICULOSIDADE - RPPS	0,00	0,00	0,00	30.359,62	30.359,62	30.359,62
			0,00	0,00	361.990,40	361.990,40	361.990,40
				0,00	-361.990,40	0,00	0,00
3.1.90.11.10.00.00.00	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	0,00	67.527,88	67.527,88	67.527,88
			0,00	0,00	832.550,52	832.550,52	832.550,52
				0,00	-832.550,52	0,00	0,00
3.1.90.11.10.01.00.00	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE - RPPS	0,00	0,00	0,00	66.524,66	66.524,66	66.524,66
			0,00	0,00	820.511,88	820.511,88	820.511,88
				0,00	-820.511,88	0,00	0,00
3.1.90.11.10.02.00.00	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE - RGPS	0,00	0,00	0,00	1.003,22	1.003,22	1.003,22
			0,00	0,00	12.038,64	12.038,64	12.038,64
				0,00	-12.038,64	0,00	0,00
3.1.90.11.31.00.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00	0,00	0,00	68.475,23	68.475,23	68.475,23
			0,00	0,00	804.796,97	804.796,97	804.796,97
				0,00	-804.796,97	0,00	0,00
3.1.90.11.31.01.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS - RPPS	0,00	0,00	0,00	13.415,87	13.415,87	13.415,87
			0,00	0,00	163.261,53	163.261,53	163.261,53
				0,00	-163.261,53	0,00	0,00
3.1.90.11.31.02.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	55.059,36	55.059,36	55.059,36
			0,00	0,00	641.535,44	641.535,44	641.535,44
				0,00	-641.535,44	0,00	0,00
3.1.90.11.33.00.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	0,00	65.396,56	65.396,56	65.396,56
			0,00	0,00	763.693,70	763.693,70	763.693,70
				0,00	-763.693,70	0,00	0,00
3.1.90.11.33.01.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES - RPPS	0,00	0,00	0,00	65.396,56	65.396,56	65.396,56
			0,00	0,00	763.693,70	763.693,70	763.693,70
				0,00	-763.693,70	0,00	0,00
3.1.90.11.37.00.00.00	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	0,00	337.310,09	337.310,09	337.310,09
			0,00	0,00	4.145.393,13	4.145.393,13	4.145.393,13
				0,00	-4.145.393,13	0,00	0,00
3.1.90.11.37.01.00.00	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO - RPPS	0,00	0,00	0,00	327.983,90	327.983,90	327.983,90
			0,00	0,00	4.015.058,33	4.015.058,33	4.015.058,33
				0,00	-4.015.058,33	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 3 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.90.11.37.02.00.00	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO - RGPS	0,00	0,00	0,00	9.326,19	9.326,19	9.326,19
			0,00	0,00	130.334,80	130.334,80	130.334,80
				0,00	-130.334,80	0,00	0,00
3.1.90.11.43.00.00.00	13. SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.781.584,57	1.781.584,57	1.781.584,57
			0,00	0,00	2.525.262,37	2.525.262,37	2.525.262,37
				0,00	-2.525.262,37	0,00	0,00
3.1.90.11.43.01.00.00	13. SALÁRIO - RPPS	0,00	0,00	0,00	1.707.185,66	1.707.185,66	1.707.185,66
			0,00	0,00	2.430.710,09	2.430.710,09	2.430.710,09
				0,00	-2.430.710,09	0,00	0,00
3.1.90.11.43.02.00.00	13. SALÁRIO - RGPS	0,00	0,00	0,00	74.398,91	74.398,91	74.398,91
			0,00	0,00	94.552,28	94.552,28	94.552,28
				0,00	-94.552,28	0,00	0,00
3.1.90.11.45.00.00.00	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	203.624,58	203.624,58	203.624,58
			0,00	0,00	943.910,79	943.910,79	943.910,79
				0,00	-943.910,79	0,00	0,00
3.1.90.11.45.01.00.00	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL - RPPS	0,00	0,00	0,00	195.131,96	195.131,96	195.131,96
			0,00	0,00	920.339,82	920.339,82	920.339,82
				0,00	-920.339,82	0,00	0,00
3.1.90.11.45.02.00.00	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL - RGPS	0,00	0,00	0,00	8.492,62	8.492,62	8.492,62
			0,00	0,00	23.570,97	23.570,97	23.570,97
				0,00	-23.570,97	0,00	0,00
3.1.90.11.46.00.00.00	FÉRIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO	0,00	0,00	0,00	602.105,08	602.105,08	602.105,08
			0,00	0,00	2.804.389,87	2.804.389,87	2.804.389,87
				0,00	-2.804.389,87	0,00	0,00
3.1.90.11.46.01.00.00	FÉRIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO - RPPS	0,00	0,00	0,00	577.736,22	577.736,22	577.736,22
			0,00	0,00	2.739.103,89	2.739.103,89	2.739.103,89
				0,00	-2.739.103,89	0,00	0,00
3.1.90.11.46.02.00.00	FÉRIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO - RGPS	0,00	0,00	0,00	24.368,86	24.368,86	24.368,86
			0,00	0,00	65.285,98	65.285,98	65.285,98
				0,00	-65.285,98	0,00	0,00
3.1.90.11.47.00.00.00	LICENÇA-PRÊMIO	0,00	0,00	0,00	71.405,34	71.405,34	71.405,34
			0,00	0,00	858.241,27	858.241,27	858.241,27
				0,00	-858.241,27	0,00	0,00
3.1.90.11.47.01.00.00	LICENÇA-PRÊMIO - RPPS	0,00	0,00	0,00	63.942,93	63.942,93	63.942,93
			0,00	0,00	844.993,73	844.993,73	844.993,73
				0,00	-844.993,73	0,00	0,00
3.1.90.11.47.02.00.00	LICENÇA-PRÊMIO - RGPS	0,00	0,00	0,00	7.462,41	7.462,41	7.462,41
			0,00	0,00	13.247,54	13.247,54	13.247,54
				0,00	-13.247,54	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 4 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2021

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.90.11.50.00.00.00	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	17.056,94	17.056,94	17.056,94
				0,00	-17.056,94	0,00	0,00
3.1.90.11.50.01.00.00	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	17.056,94	17.056,94	17.056,94
				0,00	-17.056,94	0,00	0,00
3.1.90.11.52.00.00.00	LICENÇA SAÚDE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	24.307,18	24.307,18	24.307,18
			0,00	0,00	289.376,65	289.376,65	289.376,65
				0,00	-289.376,65	0,00	0,00
3.1.90.11.52.01.00.00	LICENÇA SAÚDE - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	24.307,18	24.307,18	24.307,18
			0,00	0,00	289.376,65	289.376,65	289.376,65
				0,00	-289.376,65	0,00	0,00
3.1.90.11.74.00.00.00	SUBSÍDIOS	0,00	0,00	0,00	13.466,88	13.466,88	13.466,88
			0,00	0,00	161.602,56	161.602,56	161.602,56
				0,00	-161.602,56	0,00	0,00
3.1.90.11.74.02.00.00	SUBSÍDIOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	13.466,88	13.466,88	13.466,88
			0,00	0,00	161.602,56	161.602,56	161.602,56
				0,00	-161.602,56	0,00	0,00
3.1.90.11.75.00.00.00	REPRESENTAÇÃO MENSAL	0,00	0,00	0,00	16.096,13	16.096,13	16.096,13
			0,00	0,00	224.910,93	224.910,93	224.910,93
				0,00	-224.910,93	0,00	0,00
3.1.90.11.75.01.00.00	REPRESENTAÇÃO MENSAL - RPPS	0,00	0,00	0,00	16.096,13	16.096,13	16.096,13
			0,00	0,00	224.910,93	224.910,93	224.910,93
				0,00	-224.910,93	0,00	0,00
3.1.90.11.99.00.00.00	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	0,00	41.547,01	41.547,01	41.547,01
			0,00	0,00	492.411,66	492.411,66	492.411,66
				0,00	-492.411,66	0,00	0,00
3.1.90.11.99.01.00.00	INCENTIVO A QUALIFICAÇÃO	0,00	0,00	0,00	39.119,38	39.119,38	39.119,38
			0,00	0,00	460.308,01	460.308,01	460.308,01
				0,00	-460.308,01	0,00	0,00
3.1.90.11.99.02.00.00	PARCELA AUTÔNOMA ESPECIAL - RPPS	0,00	0,00	0,00	2.427,63	2.427,63	2.427,63
			0,00	0,00	32.103,65	32.103,65	32.103,65
				0,00	-32.103,65	0,00	0,00
3.1.90.13.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	262.000,00	51.700,00	0,00	43.036,91	43.036,91	40.700,19
			0,00	0,00	286.374,44	286.374,44	262.228,67
				313.700,00	27.325,56	0,00	24.145,77
3.1.90.13.01.00.00.00	FGTS	0,00	0,00	0,00	3.922,01	3.922,01	2.383,92
			0,00	0,00	32.700,81	32.700,81	28.778,80
				0,00	-32.700,81	0,00	3.922,01



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 5 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2021

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.90.13.01.01.00.00	FGTS - SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	1.699,40	1.699,40	2.383,92
			0,00	0,00	26.170,09	26.170,09	24.470,69
				0,00	-26.170,09	0,00	1.699,40
3.1.90.13.01.04.00.00	FGTS - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.240,90	1.240,90	0,00
			0,00	0,00	2.253,13	2.253,13	1.012,23
				0,00	-2.253,13	0,00	1.240,90
3.1.90.13.01.05.00.00	FGTS - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	981,71	981,71	0,00
			0,00	0,00	4.277,59	4.277,59	3.295,88
				0,00	-4.277,59	0,00	981,71
3.1.90.13.02.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	0,00	39.114,90	39.114,90	38.316,27
			0,00	0,00	253.673,63	253.673,63	233.449,87
				0,00	-253.673,63	0,00	20.223,76
3.1.90.13.02.01.00.00	INSS - SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	15.522,38	15.522,38	16.529,75
			0,00	0,00	189.374,36	189.374,36	173.851,98
				0,00	-189.374,36	0,00	15.522,38
3.1.90.13.02.03.00.00	INSS - AGENTES POLÍTICOS	0,00	0,00	0,00	2.895,38	2.895,38	2.895,38
			0,00	0,00	34.744,56	34.744,56	31.849,18
				0,00	-34.744,56	0,00	2.895,38
3.1.90.13.02.07.00.00	INSS - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	18.891,14	18.891,14	18.891,14
			0,00	0,00	18.891,14	18.891,14	18.891,14
				0,00	-18.891,14	0,00	0,00
3.1.90.13.02.08.00.00	INSS - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	1.806,00	1.806,00	0,00
			0,00	0,00	10.663,57	10.663,57	8.857,57
				0,00	-10.663,57	0,00	1.806,00
3.1.90.16.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	4.966.500,00	182.300,00	0,00	359.858,71	359.858,71	359.858,71
			1.492.900,00	0,00	3.628.451,16	3.628.451,16	3.628.451,16
				3.655.900,00	27.448,84	0,00	0,00
3.1.90.16.32.00.00.00	SUBSTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	7.099,94	7.099,94	7.099,94
			0,00	0,00	75.139,03	75.139,03	75.139,03
				0,00	-75.139,03	0,00	0,00
3.1.90.16.32.01.00.00	SUBSTITUIÇÕES - RPPS	0,00	0,00	0,00	7.099,94	7.099,94	7.099,94
			0,00	0,00	75.139,03	75.139,03	75.139,03
				0,00	-75.139,03	0,00	0,00
3.1.90.16.44.00.00.00	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	0,00	319.986,59	319.986,59	319.986,59
			0,00	0,00	3.169.409,45	3.169.409,45	3.169.409,45
				0,00	-3.169.409,45	0,00	0,00
3.1.90.16.44.01.00.00	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS - RPPS	0,00	0,00	0,00	314.652,42	314.652,42	314.652,42
			0,00	0,00	3.111.278,85	3.111.278,85	3.111.278,85
				0,00	-3.111.278,85	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 6 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.90.16.44.02.00.00	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	5.334,17	5.334,17	5.334,17
			0,00	0,00	58.130,60	58.130,60	58.130,60
				0,00	-58.130,60	0,00	0,00
3.1.90.16.99.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	0,00	32.772,18	32.772,18	32.772,18
			0,00	0,00	383.902,68	383.902,68	383.902,68
				0,00	-383.902,68	0,00	0,00
3.1.90.16.99.05.00.00	REGIME DE SOBREAVISO - LEI MUNICIPAL 407/2012	0,00	0,00	0,00	32.772,18	32.772,18	32.772,18
			0,00	0,00	383.902,68	383.902,68	383.902,68
				0,00	-383.902,68	0,00	0,00
3.1.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	160.500,00	120.000,00	0,00	7.590,14	7.825,68	7.825,68
			75.000,00	0,00	181.365,48	181.365,48	181.365,48
				205.500,00	24.134,52	0,00	0,00
3.1.90.91.01.00.00.00	PRECATÓRIOS - ATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	137.266,33	137.266,33	137.266,33
				0,00	-137.266,33	0,00	0,00
3.1.90.91.01.01.00.00	PRECATÓRIOS - ATIVO CIVIL - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	137.266,33	137.266,33	137.266,33
				0,00	-137.266,33	0,00	0,00
3.1.90.91.06.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR	0,00	0,00	0,00	7.590,14	7.825,68	7.825,68
			0,00	0,00	44.099,15	44.099,15	44.099,15
				0,00	-44.099,15	0,00	0,00
3.1.90.91.06.01.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR - RPPS	0,00	0,00	0,00	7.590,14	7.825,68	7.825,68
			0,00	0,00	44.099,15	44.099,15	44.099,15
				0,00	-44.099,15	0,00	0,00
3.1.90.91.06.01.01.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR – RPPS – HORAS EXTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	235,54	235,54
			0,00	0,00	1.270,71	1.270,71	1.270,71
				0,00	-1.270,71	0,00	0,00
3.1.90.91.06.01.05.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR – RPPS – OUTRAS SENTENÇAS	0,00	0,00	0,00	7.590,14	7.590,14	7.590,14
			0,00	0,00	42.828,44	42.828,44	42.828,44
				0,00	-42.828,44	0,00	0,00
3.1.90.94.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			291.800,00	0,00	373.166,74	373.166,74	373.166,74
				408.200,00	35.033,26	0,00	0,00
3.1.90.94.01.00.00.00	INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS - ATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	373.166,74	373.166,74	373.166,74
				0,00	-373.166,74	0,00	0,00
3.1.90.94.01.03.00.00	FÉRIAS, AVISO PREVIO E/OU 13º SALÁRIO INDENIZADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	373.166,74	373.166,74	373.166,74
				0,00	-373.166,74	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 7 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.90.94.01.03.01.00	FÉRIAS INDENIZADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	365.978,59	365.978,59	365.978,59
				0,00	-365.978,59	0,00	0,00
3.1.90.94.01.03.01.01	FÉRIAS INDENIZADAS - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	365.978,59	365.978,59	365.978,59
				0,00	-365.978,59	0,00	0,00
3.1.90.94.01.03.02.00	13º SALÁRIO INDENIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	7.188,15	7.188,15	7.188,15
				0,00	-7.188,15	0,00	0,00
3.1.90.94.01.03.02.01	13º SALÁRIO INDENIZADO - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	7.188,15	7.188,15	7.188,15
				0,00	-7.188,15	0,00	0,00
3.1.91.00.00.00.00.00	APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTIDADES INTEGRANTES DOS ORÇAMENTOS	18.607.000,00	1.808.850,00	0,00	3.158.041,22	3.158.041,22	4.746.531,72
			723.000,00	0,00	19.476.969,86	19.476.969,86	19.476.969,86
				19.692.850,00	215.880,14	0,00	0,00
3.1.91.13.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	18.607.000,00	1.753.850,00	0,00	3.143.648,00	3.143.648,00	4.714.883,01
			723.000,00	0,00	19.422.529,03	19.422.529,03	19.422.529,03
				19.637.850,00	215.320,97	0,00	0,00
3.1.91.13.03.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00	6.847,37	6.847,37	9.032,62
			0,00	0,00	17.313,36	17.313,36	17.313,36
				0,00	-17.313,36	0,00	0,00
3.1.91.13.03.08.00.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS PARA O RPPS - ATIVO CIVIL - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	6.847,37	6.847,37	9.032,62
			0,00	0,00	17.313,36	17.313,36	17.313,36
				0,00	-17.313,36	0,00	0,00
3.1.91.13.08.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	739.109,91	739.109,91	1.108.925,41
			0,00	0,00	4.545.318,06	4.545.318,06	4.545.318,06
				0,00	-4.545.318,06	0,00	0,00
3.1.91.13.08.01.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	666.289,08	666.289,08	1.002.345,51
			0,00	0,00	4.200.146,12	4.200.146,12	4.200.146,12
				0,00	-4.200.146,12	0,00	0,00
3.1.91.13.08.03.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - FÉRIAS - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	72.820,83	72.820,83	106.579,90
			0,00	0,00	345.171,94	345.171,94	345.171,94
				0,00	-345.171,94	0,00	0,00
3.1.91.13.10.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL INATIVO E PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	263.346,56	263.346,56	342.249,71
			0,00	0,00	1.118.291,61	1.118.291,61	1.118.291,61
				0,00	-1.118.291,61	0,00	0,00
3.1.91.13.10.01.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL INATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	258.372,34	258.372,34	332.434,48
			0,00	0,00	1.059.741,96	1.059.741,96	1.059.741,96
				0,00	-1.059.741,96	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 8 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.91.13.10.01.01.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL INATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	74.062,14	74.062,14	148.124,28
			0,00	0,00	875.431,76	875.431,76	875.431,76
				0,00	-875.431,76	0,00	0,00
3.1.91.13.10.01.02.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL INATIVO - 13º SALÁRIO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	184.310,20	184.310,20	184.310,20
			0,00	0,00	184.310,20	184.310,20	184.310,20
				0,00	-184.310,20	0,00	0,00
3.1.91.13.10.02.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	4.974,22	4.974,22	9.815,23
			0,00	0,00	58.549,65	58.549,65	58.549,65
				0,00	-58.549,65	0,00	0,00
3.1.91.13.10.02.01.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	4.974,22	4.974,22	9.815,23
			0,00	0,00	58.549,65	58.549,65	58.549,65
				0,00	-58.549,65	0,00	0,00
3.1.91.13.20.00.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL ATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.853.430,57	1.853.430,57	2.777.716,29
			0,00	0,00	11.336.467,44	11.336.467,44	11.336.467,44
				0,00	-11.336.467,44	0,00	0,00
3.1.91.13.20.01.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL ATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.647.734,20	1.647.734,20	2.469.701,81
			0,00	0,00	10.391.555,45	10.391.555,45	10.391.555,45
				0,00	-10.391.555,45	0,00	0,00
3.1.91.13.20.03.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL ATIVO - FÉRIAS - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	205.696,37	205.696,37	308.014,48
			0,00	0,00	944.911,99	944.911,99	944.911,99
				0,00	-944.911,99	0,00	0,00
3.1.91.13.21.00.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL INATIVO E PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	280.913,59	280.913,59	476.958,98
			0,00	0,00	2.405.138,56	2.405.138,56	2.405.138,56
				0,00	-2.405.138,56	0,00	0,00
3.1.91.13.21.01.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL INATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	256.195,27	256.195,27	440.212,49
			0,00	0,00	2.247.304,61	2.247.304,61	2.247.304,61
				0,00	-2.247.304,61	0,00	0,00
3.1.91.13.21.01.01.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL INATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	184.017,22	184.017,22	368.034,44
			0,00	0,00	2.175.126,56	2.175.126,56	2.175.126,56
				0,00	-2.175.126,56	0,00	0,00
3.1.91.13.21.01.02.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL INATIVO - 13º SALÁRIO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	72.178,05	72.178,05	72.178,05
			0,00	0,00	72.178,05	72.178,05	72.178,05
				0,00	-72.178,05	0,00	0,00
3.1.91.13.21.02.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	24.718,32	24.718,32	36.746,49
			0,00	0,00	157.833,95	157.833,95	157.833,95
				0,00	-157.833,95	0,00	0,00
3.1.91.13.21.02.01.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	12.359,16	12.359,16	24.387,33
			0,00	0,00	145.474,79	145.474,79	145.474,79
				0,00	-145.474,79	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 9 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.1.91.13.21.02.02.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PENSIONISTA - 13º SALÁRIO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	12.359,16	12.359,16	12.359,16
			0,00	0,00	12.359,16	12.359,16	12.359,16
				0,00	-12.359,16	0,00	0,00
3.1.91.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	55.000,00	0,00	14.393,22	14.393,22	31.648,71
			0,00	0,00	54.440,83	54.440,83	54.440,83
				55.000,00	559,17	0,00	0,00
3.1.91.91.07.00.00.00	PRECATÓRIOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA (AUTARQUIAS/FUNDAÇÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.255,49
			0,00	0,00	40.047,61	40.047,61	40.047,61
				0,00	-40.047,61	0,00	0,00
3.1.91.91.07.01.00.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS SOBRE PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.255,49
			0,00	0,00	40.047,61	40.047,61	40.047,61
				0,00	-40.047,61	0,00	0,00
3.1.91.91.07.01.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.970,83
			0,00	0,00	16.017,49	16.017,49	16.017,49
				0,00	-16.017,49	0,00	0,00
3.1.91.91.07.01.02.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS PARA ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.869,06
			0,00	0,00	8.404,94	8.404,94	8.404,94
				0,00	-8.404,94	0,00	0,00
3.1.91.91.07.01.03.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS PARA AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.415,60
			0,00	0,00	15.625,18	15.625,18	15.625,18
				0,00	-15.625,18	0,00	0,00
3.1.91.91.08.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	0,00	0,00	0,00	14.393,22	14.393,22	14.393,22
			0,00	0,00	14.393,22	14.393,22	14.393,22
				0,00	-14.393,22	0,00	0,00
3.1.91.91.08.02.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	0,00	0,00	0,00	14.393,22	14.393,22	14.393,22
			0,00	0,00	14.393,22	14.393,22	14.393,22
				0,00	-14.393,22	0,00	0,00
3.1.91.91.08.02.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00	11.095,43	11.095,43	11.095,43
			0,00	0,00	11.095,43	11.095,43	11.095,43
				0,00	-11.095,43	0,00	0,00
3.1.91.91.08.02.02.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS PARA ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR	0,00	0,00	0,00	3.297,79	3.297,79	3.297,79
			0,00	0,00	3.297,79	3.297,79	3.297,79
				0,00	-3.297,79	0,00	0,00
3.2.00.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	6.384.969,89	0,00	6.384.969,89	-600.361,22	437.749,51	437.749,51
			0,00	6.384.969,89	5.784.503,97	5.784.503,97	5.784.503,97
				6.384.969,89	600.465,92	0,00	0,00
3.2.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	6.384.969,89	0,00	6.384.969,89	-600.361,22	437.749,51	437.749,51
			0,00	6.384.969,89	5.784.503,97	5.784.503,97	5.784.503,97
				6.384.969,89	600.465,92	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 10 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.2.90.21.00.00.00.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	6.384.969,89	0,00	6.384.969,89	-600.361,22	437.749,51	437.749,51
			0,00	6.384.969,89	5.784.503,97	5.784.503,97	5.784.503,97
				6.384.969,89	600.465,92	0,00	0,00
3.2.90.21.01.00.00.00	JUROS DA DÍVIDA CONTRATADA COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	-600.361,22	437.749,51	437.749,51
			0,00	0,00	5.784.503,97	5.784.503,97	5.784.503,97
				0,00	-5.784.503,97	0,00	0,00
3.2.90.21.01.16.00.00	CEF - ABASTECIMENTO DE ÁGUA - SAMAE	0,00	0,00	0,00	-424,86	864,95	864,95
			0,00	0,00	38.024,74	38.024,74	38.024,74
				0,00	-38.024,74	0,00	0,00
3.2.90.21.01.17.00.00	CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO - SAMAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.902,58	6.902,58	6.902,58
				0,00	-6.902,58	0,00	0,00
3.2.90.21.01.21.00.00	BANRISUL / CEF - ETE BELO	0,00	0,00	0,00	0,00	45.656,78	45.656,78
			0,00	0,00	571.822,82	571.822,82	571.822,82
				0,00	-571.822,82	0,00	0,00
3.2.90.21.01.22.00.00	BANRISUL / CEF - ETE PENA BRANCA	0,00	0,00	0,00	0,00	62.483,52	62.483,52
			0,00	0,00	782.567,25	782.567,25	782.567,25
				0,00	-782.567,25	0,00	0,00
3.2.90.21.01.23.00.00	BANRISUL - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA	0,00	0,00	0,00	0,00	10.346,12	10.346,12
			0,00	0,00	132.186,91	132.186,91	132.186,91
				0,00	-132.186,91	0,00	0,00
3.2.90.21.01.25.00.00	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL	0,00	0,00	0,00	0,00	71.717,75	71.717,75
			0,00	0,00	916.299,75	916.299,75	916.299,75
				0,00	-916.299,75	0,00	0,00
3.2.90.21.01.27.00.00	BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA 2ª - ETAPA	0,00	0,00	0,00	0,01	101.429,43	101.429,43
			0,00	0,00	1.295.910,18	1.295.910,18	1.295.910,18
				0,00	-1.295.910,18	0,00	0,00
3.2.90.21.01.30.00.00	BNDES - SISTEMA MARREAS	0,00	0,00	0,00	-266.380,91	85.318,32	85.318,32
			0,00	0,00	1.275.805,62	1.275.805,62	1.275.805,62
				0,00	-1.275.805,62	0,00	0,00
3.2.90.21.01.34.00.00	BNDES - AMPLIAÇÃO SISTEMA ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	-333.555,46	59.932,64	59.932,64
			0,00	0,00	764.984,12	764.984,12	764.984,12
				0,00	-764.984,12	0,00	0,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	89.194.500,00	33.476.970,00	87.985,00	-3.888.994,18	9.636.650,32	9.834.720,21
			9.746.620,00	87.985,00	103.193.286,64	98.948.970,89	92.006.465,33
				112.924.850,00	9.731.563,36	4.244.315,75	6.942.505,56
3.3.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	85.583.300,00	33.196.370,00	87.985,00	-4.204.364,83	9.321.279,67	9.217.246,87
			9.546.520,00	87.985,00	99.672.918,78	95.428.603,03	88.486.097,47
				109.233.150,00	9.560.231,22	4.244.315,75	6.942.505,56



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 11 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.08.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	350.000,00	210.250,00	0,00	36.508,44	36.508,44	36.508,44
			70.050,00	0,00	431.976,58	431.976,58	431.976,58
				490.200,00	58.223,42	0,00	0,00
3.3.90.08.01.00.00.00	AUXÍLIO FUNERAL	0,00	0,00	0,00	8.919,78	8.919,78	8.919,78
			0,00	0,00	105.416,08	105.416,08	105.416,08
				0,00	-105.416,08	0,00	0,00
3.3.90.08.01.01.00.00	AUXÍLIO FUNERAL - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	20.769,84	20.769,84	20.769,84
				0,00	-20.769,84	0,00	0,00
3.3.90.08.01.01.01.00	AUXÍLIO FUNERAL - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	20.769,84	20.769,84	20.769,84
				0,00	-20.769,84	0,00	0,00
3.3.90.08.01.02.00.00	AUXÍLIO FUNERAL - PESSOAL INATIVO	0,00	0,00	0,00	8.919,78	8.919,78	8.919,78
			0,00	0,00	84.646,24	84.646,24	84.646,24
				0,00	-84.646,24	0,00	0,00
3.3.90.08.05.00.00.00	AUXÍLIO NATALIDADE	0,00	0,00	0,00	836,02	836,02	836,02
			0,00	0,00	6.688,16	6.688,16	6.688,16
				0,00	-6.688,16	0,00	0,00
3.3.90.08.05.01.00.00	AUXÍLIO NATALIDADE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	836,02	836,02	836,02
			0,00	0,00	6.688,16	6.688,16	6.688,16
				0,00	-6.688,16	0,00	0,00
3.3.90.08.05.01.01.00	AUXÍLIO NATALIDADE - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	836,02	836,02	836,02
			0,00	0,00	5.016,12	5.016,12	5.016,12
				0,00	-5.016,12	0,00	0,00
3.3.90.08.05.01.02.00	AUXÍLIO NATALIDADE - PESSOAL ATIVO - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.672,04	1.672,04	1.672,04
				0,00	-1.672,04	0,00	0,00
3.3.90.08.09.00.00.00	AUXÍLIO CRECHE OU ASSISTÊNCIA PRÉ-ESCOLAR	0,00	0,00	0,00	26.752,64	26.752,64	26.752,64
			0,00	0,00	319.359,64	319.359,64	319.359,64
				0,00	-319.359,64	0,00	0,00
3.3.90.08.09.01.00.00	AUXÍLIO CRECHE	0,00	0,00	0,00	26.752,64	26.752,64	26.752,64
			0,00	0,00	319.359,64	319.359,64	319.359,64
				0,00	-319.359,64	0,00	0,00
3.3.90.08.09.01.01.00	AUXÍLIO CRECHE - RPPS	0,00	0,00	0,00	26.334,63	26.334,63	26.334,63
			0,00	0,00	316.015,56	316.015,56	316.015,56
				0,00	-316.015,56	0,00	0,00
3.3.90.08.09.01.02.00	AUXÍLIO CRECHE - RGPS	0,00	0,00	0,00	418,01	418,01	418,01
			0,00	0,00	3.344,08	3.344,08	3.344,08
				0,00	-3.344,08	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 12 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.08.56.00.00.00	SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	512,70	512,70	512,70
				0,00	-512,70	0,00	0,00
3.3.90.08.56.02.00.00	SALÁRIO FAMÍLIA - PESSOAL INATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	512,70	512,70	512,70
				0,00	-512,70	0,00	0,00
3.3.90.08.56.02.01.00	SALÁRIO FAMÍLIA - PESSOAL INATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	512,70	512,70	512,70
				0,00	-512,70	0,00	0,00
3.3.90.14.00.00.00.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	62.000,00	8.500,00	0,00	563,00	563,00	563,00
			0,00	0,00	22.409,00	22.409,00	22.409,00
				70.500,00	48.091,00	0,00	0,00
3.3.90.14.14.00.00.00	DIÁRIAS NO PAÍS	0,00	0,00	0,00	563,00	563,00	563,00
			0,00	0,00	22.409,00	22.409,00	22.409,00
				0,00	-22.409,00	0,00	0,00
3.3.90.14.14.03.00.00	DIÁRIAS NO PAÍS - CARGOS EM COMISSÃO	0,00	0,00	0,00	161,00	161,00	161,00
			0,00	0,00	1.073,00	1.073,00	1.073,00
				0,00	-1.073,00	0,00	0,00
3.3.90.14.14.04.00.00	DIÁRIAS NO PAÍS - SERVIDORES EFETIVOS	0,00	0,00	0,00	402,00	402,00	402,00
			0,00	0,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00
				0,00	-21.336,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	15.505.000,00	6.375.270,00	0,00	-778.053,40	1.241.156,86	2.046.745,89
			1.707.500,00	0,00	19.071.633,20	18.186.980,86	17.250.148,29
				20.172.770,00	1.101.136,80	884.652,34	936.832,57
3.3.90.30.01.00.00.00	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	55.149,92	123.603,40
			0,00	0,00	608.559,70	583.131,74	583.131,74
				0,00	-608.559,70	25.427,96	0,00
3.3.90.30.03.00.00.00	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.937,58	3.937,58	3.937,58
				0,00	-3.937,58	0,00	0,00
3.3.90.30.04.00.00.00	GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	0,00	0,00	-15.770,00	0,00	2.200,00
			0,00	0,00	8.842,40	6.642,40	6.642,40
				0,00	-8.842,40	2.200,00	0,00
3.3.90.30.07.00.00.00	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.324,00
			0,00	0,00	9.324,00	9.324,00	9.324,00
				0,00	-9.324,00	0,00	0,00
3.3.90.30.09.00.00.00	MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
				0,00	-6.400,00	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 13 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.30.11.00.00.00	MATERIAL QUÍMICO	0,00	0,00	0,00	-393.311,82	818.714,93	797.174,42
			0,00	0,00	8.286.196,77	8.024.045,66	7.401.066,88
				0,00	-8.286.196,77	262.151,11	622.978,78
3.3.90.30.15.00.00.00	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.040,00	1.040,00	1.040,00
				0,00	-1.040,00	0,00	0,00
3.3.90.30.16.00.00.00	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	-3.667,00	205,00	205,00
			0,00	0,00	135.167,25	116.804,75	116.804,75
				0,00	-135.167,25	18.362,50	0,00
3.3.90.30.17.00.00.00	MATERIAL DE T.I.C. (CONSUMO)	0,00	0,00	0,00	16.200,00	27.199,80	0,00
			0,00	0,00	32.688,61	32.688,61	5.488,81
				0,00	-32.688,61	0,00	27.199,80
3.3.90.30.19.00.00.00	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00
			0,00	0,00	5.649,98	5.649,98	5.649,98
				0,00	-5.649,98	0,00	0,00
3.3.90.30.21.00.00.00	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	8.166,85	8.166,85	8.166,85
				0,00	-8.166,85	0,00	0,00
3.3.90.30.22.00.00.00	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	0,00	750,00	1.009,20	1.009,20
			0,00	0,00	65.086,40	65.086,40	65.086,40
				0,00	-65.086,40	0,00	0,00
3.3.90.30.23.00.00.00	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	15.191,26	15.191,26	15.191,26
				0,00	-15.191,26	0,00	0,00
3.3.90.30.24.00.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-67.112,55	16.991,76	17.810,36
			0,00	0,00	262.705,04	238.146,33	228.322,83
				0,00	-262.705,04	24.558,71	9.823,50
3.3.90.30.25.00.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.376,00	3.376,00
			0,00	0,00	46.296,79	46.296,79	46.296,79
				0,00	-46.296,79	0,00	0,00
3.3.90.30.26.00.00.00	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266,40
			0,00	0,00	1.028.276,47	1.013.746,22	1.013.746,22
				0,00	-1.028.276,47	14.530,25	0,00
3.3.90.30.28.00.00.00	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	141.019,51	141.019,51	141.019,51
				0,00	-141.019,51	0,00	0,00
3.3.90.30.29.00.00.00	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.369,20
			0,00	0,00	10.369,20	10.369,20	10.369,20
				0,00	-10.369,20	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 14 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2021

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.30.30.00.00.00	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	575,00	575,00	575,00
				0,00	-575,00	0,00	0,00
3.3.90.30.31.00.00.00	SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.755,00	3.755,00	3.755,00
				0,00	-3.755,00	0,00	0,00
3.3.90.30.35.00.00.00	MATERIAL LABORATORIAL	0,00	0,00	0,00	518,31	10.687,50	0,00
			0,00	0,00	251.231,03	240.495,58	229.808,08
				0,00	-251.231,03	10.735,45	10.687,50
3.3.90.30.39.00.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	-89.668,75	37.565,70	19.900,51
			0,00	0,00	313.350,26	313.350,26	288.460,98
				0,00	-313.350,26	0,00	24.889,28
3.3.90.30.42.00.00.00	FERRAMENTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	624,62	1.956,05
			0,00	0,00	199.116,76	197.228,86	197.228,86
				0,00	-199.116,76	1.887,90	0,00
3.3.90.30.44.00.00.00	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	0,00	0,00	0,00	1.837,12	2.746,00	1.850,00
			0,00	0,00	231.305,26	203.977,83	203.081,83
				0,00	-231.305,26	27.327,43	896,00
3.3.90.30.50.00.00.00	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSIGNIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
				0,00	-1.380,00	0,00	0,00
3.3.90.30.99.00.00.00	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	-227.828,71	262.086,43	1.052.901,35
			0,00	0,00	7.396.002,08	6.898.531,05	6.658.173,34
				0,00	-7.396.002,08	497.471,03	240.357,71
3.3.90.30.99.03.00.00	HIDRÔMETROS E MATERIAIS PARA CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO DE HIDRÔMETROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.154,21
			0,00	0,00	1.418.449,36	1.418.449,36	1.418.449,36
				0,00	-1.418.449,36	0,00	0,00
3.3.90.30.99.05.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	0,00	-236.218,71	259.566,43	599.005,24
			0,00	0,00	1.802.424,90	1.393.876,34	1.153.518,63
				0,00	-1.802.424,90	408.548,56	240.357,71
3.3.90.30.99.06.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO EM BENS MÓVEIS E IMÓVEIS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	51.999,87	0,00	0,00
				0,00	-51.999,87	51.999,87	0,00
3.3.90.30.99.07.00.00	MATERIAL HIDRÁULICO	0,00	0,00	0,00	2.520,00	2.520,00	35.741,90
			0,00	0,00	4.114.343,71	4.083.291,11	4.083.291,11
				0,00	-4.114.343,71	31.052,60	0,00
3.3.90.30.99.13.00.00	MATERIAIS MECÂNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	83,00	83,00	83,00
				0,00	-83,00	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 15 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.30.99.16.00.00	MATERIAIS - UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	5.870,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	8.701,24	2.831,24	2.831,24
				0,00	-8.701,24	5.870,00	0,00
3.3.90.33.00.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	37.000,00	7.000,00	0,00	-156,00	-156,00	-156,00
			0,00	0,00	6.020,14	6.020,14	6.020,14
				44.000,00	37.979,86	0,00	0,00
3.3.90.33.01.00.00.00	PASSAGENS PARA O PAÍS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.287,17	3.287,17	3.287,17
				0,00	-3.287,17	0,00	0,00
3.3.90.33.96.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO - PAGAMENTO ANTECIPADO	0,00	0,00	0,00	-156,00	-156,00	-156,00
			0,00	0,00	2.732,97	2.732,97	2.732,97
				0,00	-2.732,97	0,00	0,00
3.3.90.34.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO	12.637.000,00	535.000,00	0,00	-481.540,40	1.325.504,22	1.020.367,98
			824.200,00	0,00	11.596.462,90	11.251.435,96	10.097.777,65
				12.347.800,00	751.337,10	345.026,94	1.153.658,31
3.3.90.34.01.00.00.00	SUBSTITUIÇÃO DE MÃO-DE-OBRA (ART.18, § 1º DA LRF)	0,00	0,00	0,00	-481.540,40	1.325.504,22	1.020.367,98
			0,00	0,00	11.596.462,90	11.251.435,96	10.097.777,65
				0,00	-11.596.462,90	345.026,94	1.153.658,31
3.3.90.34.01.02.00.00	SUBSTITUIÇÃO DE MÃO-DE-OBRA (ART.18, § 1º DA LRF) - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	-481.540,40	1.325.504,22	1.020.367,98
			0,00	0,00	11.596.462,90	11.251.435,96	10.097.777,65
				0,00	-11.596.462,90	345.026,94	1.153.658,31
3.3.90.35.00.00.00.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	690.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			40.000,00	0,00	121.541,99	121.541,99	121.541,99
				650.000,00	528.458,01	0,00	0,00
3.3.90.35.01.00.00.00	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	121.541,99	121.541,99	121.541,99
				0,00	-121.541,99	0,00	0,00
3.3.90.35.01.02.00.00	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA - PJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	110.241,67	110.241,67	110.241,67
				0,00	-110.241,67	0,00	0,00
3.3.90.35.01.03.00.00	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA - PAGAMENTO ANTECIPADO - PJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	11.300,32	11.300,32	11.300,32
				0,00	-11.300,32	0,00	0,00
3.3.90.36.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	331.000,00	55.000,00	0,00	-29.686,43	28.731,38	28.700,16
			0,00	0,00	337.057,97	337.057,97	308.426,50
				386.000,00	48.942,03	0,00	28.631,47
3.3.90.36.15.00.00.00	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-5.792,53	28.600,27	28.600,25
			0,00	0,00	313.228,60	313.228,60	284.628,33
				0,00	-313.228,60	0,00	28.600,27



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 16 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.36.99.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	-23.893,90	131,11	99,91
			0,00	0,00	23.829,37	23.829,37	23.798,17
				0,00	-23.829,37	0,00	31,20
3.3.90.36.99.05.00.00	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-23.893,90	131,11	99,91
			0,00	0,00	23.829,37	23.829,37	23.798,17
				0,00	-23.829,37	0,00	31,20
3.3.90.37.00.00.00.00	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	675.000,00	0,00	0,00	9.996,03	54.976,62	54.976,62
			0,00	0,00	663.637,23	653.641,48	598.664,86
				675.000,00	11.362,77	9.995,75	54.976,62
3.3.90.37.02.00.00.00	LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	0,00	0,00	9.996,03	54.976,62	54.976,62
			0,00	0,00	663.637,23	653.641,48	598.664,86
				0,00	-663.637,23	9.995,75	54.976,62
3.3.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	46.853.300,00	24.135.000,00	87.985,00	-3.100.713,13	5.958.418,73	5.318.987,42
			5.935.020,00	87.985,00	58.681.480,45	55.943.686,11	51.465.034,65
				65.053.280,00	6.371.799,55	2.737.794,34	4.478.651,46
3.3.90.39.01.00.00.00	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	0,00	0,00	0,00	9.269,96	11.878,73	11.688,83
			0,00	0,00	72.497,36	67.245,44	64.636,71
				0,00	-72.497,36	5.251,92	2.608,73
3.3.90.39.01.01.00.00	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	9.270,00	9.270,00	9.270,00
			0,00	0,00	41.133,94	41.133,94	41.133,94
				0,00	-41.133,94	0,00	0,00
3.3.90.39.01.02.00.00	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES - DESPESA MENSAL	0,00	0,00	0,00	-0,04	2.608,73	2.418,83
			0,00	0,00	31.363,42	26.111,50	23.502,77
				0,00	-31.363,42	5.251,92	2.608,73
3.3.90.39.03.00.00.00	COMISSOES, CORRETAGENS E CUSTÓDIAS	0,00	0,00	0,00	-75,66	535,89	535,89
			0,00	0,00	6.036,80	6.036,80	6.036,80
				0,00	-6.036,80	0,00	0,00
3.3.90.39.05.00.00.00	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	0,00	-383.076,00	93.086,50	77.262,50
			0,00	0,00	532.800,20	358.187,70	342.363,70
				0,00	-532.800,20	174.612,50	15.824,00
3.3.90.39.10.00.00.00	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	1.786,66	19.214,74	19.214,74
			0,00	0,00	236.254,30	234.467,58	215.252,84
				0,00	-236.254,30	1.786,72	19.214,74
3.3.90.39.12.00.00.00	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	155.285,41	186.984,35
			0,00	0,00	1.229.516,52	1.019.712,97	983.267,69
				0,00	-1.229.516,52	209.803,55	36.445,28
3.3.90.39.14.00.00.00	LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS, OUTRAS NATUREZAS E INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	5.110,00	5.110,00	5.110,00
				0,00	-5.110,00	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 17 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2021

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.39.16.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-215.443,80	401.539,67	433.756,47
			0,00	0,00	2.951.777,46	2.477.418,38	2.204.494,64
				0,00	-2.951.777,46	474.359,08	272.923,74
3.3.90.39.17.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	0,00	-433.113,41	108.037,21	107.407,21
			0,00	0,00	948.889,46	750.434,80	747.904,80
				0,00	-948.889,46	198.454,66	2.530,00
3.3.90.39.19.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	-177.674,82	31.038,91	30.934,71
			0,00	0,00	344.437,51	336.832,51	305.877,21
				0,00	-344.437,51	7.605,00	30.955,30
3.3.90.39.20.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS DE OUTRAS NATUREZAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	731,00
			0,00	0,00	731,00	731,00	731,00
				0,00	-731,00	0,00	0,00
3.3.90.39.23.00.00.00	FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	600,00	0,00	0,00
				0,00	-600,00	600,00	0,00
3.3.90.39.43.00.00.00	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	0,00	-185.282,84	2.571.340,01	2.458.302,65
			0,00	0,00	27.598.433,08	27.598.433,08	25.025.876,14
				0,00	-27.598.433,08	0,00	2.572.556,94
3.3.90.39.46.00.00.00	SERVIÇOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	0,00	-4.865,41	2.570,51	15,92
			0,00	0,00	4.378,31	4.225,30	1.670,71
				0,00	-4.378,31	153,01	2.554,59
3.3.90.39.47.00.00.00	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	0,00	0,00	0,00	-23.937,12	3.838,79	3.838,79
			0,00	0,00	56.062,88	56.062,88	56.062,88
				0,00	-56.062,88	0,00	0,00
3.3.90.39.48.00.00.00	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	0,00	0,00	1.180,00	5.130,00	5.130,00
			0,00	0,00	86.730,06	85.230,06	85.230,06
				0,00	-86.730,06	1.500,00	0,00
3.3.90.39.50.00.00.00	SERVIÇOS MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICOS E LABORATORIAIS	0,00	0,00	0,00	-4.133,18	598,97	598,97
			0,00	0,00	1.856,82	898,47	898,47
				0,00	-1.856,82	958,35	0,00
3.3.90.39.50.06.00.00	SERVICOS LABORATORIAIS	0,00	0,00	0,00	-4.133,18	598,97	598,97
			0,00	0,00	1.856,82	898,47	898,47
				0,00	-1.856,82	958,35	0,00
3.3.90.39.51.00.00.00	SERVIÇOS DE ANÁLISES E PESQUISAS CIENTÍFICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	40.824,84	7.937,47
			0,00	0,00	842.902,90	609.108,00	576.220,63
				0,00	-842.902,90	233.794,90	32.887,37
3.3.90.39.58.00.00.00	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-92.226,16	54.291,69	54.291,69
			0,00	0,00	219.288,68	166.710,70	166.710,70
				0,00	-219.288,68	52.577,98	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 18 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.39.59.00.00.00	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	120,00	120,00	120,00
				0,00	-120,00	0,00	0,00
3.3.90.39.63.00.00.00	SERVIÇOS GRÁFICOS	0,00	0,00	0,00	1.452,13	12,00	12,00
			0,00	0,00	8.174,88	6.668,75	6.668,75
				0,00	-8.174,88	1.506,13	0,00
3.3.90.39.66.00.00.00	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-16.805,40	861,50	1.128,14
			0,00	0,00	82.682,14	82.682,14	82.682,14
				0,00	-82.682,14	0,00	0,00
3.3.90.39.69.00.00.00	SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	80.265,85	0,00	0,00
			0,00	0,00	330.128,59	249.862,74	249.862,74
				0,00	-330.128,59	80.265,85	0,00
3.3.90.39.69.01.00.00	SEGUROS EM GERAL - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	80.265,85	0,00	0,00
			0,00	0,00	330.128,59	249.862,74	249.862,74
				0,00	-330.128,59	80.265,85	0,00
3.3.90.39.71.00.00.00	CONFEÇÃO DE MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	84.238,42	0,00
			0,00	0,00	329.380,50	250.331,24	166.092,82
				0,00	-329.380,50	79.049,26	84.238,42
3.3.90.39.72.00.00.00	VALE-TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	17.636,75	17.636,75	16.230,75
			0,00	0,00	155.092,70	155.092,70	137.455,95
				0,00	-155.092,70	0,00	17.636,75
3.3.90.39.73.00.00.00	TRANSPORTE DE SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	-49.374,65	240.655,46	244.571,78
			0,00	0,00	3.047.444,84	3.045.519,72	2.804.864,26
				0,00	-3.047.444,84	1.925,12	240.655,46
3.3.90.39.74.00.00.00	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	0,00	0,00	0,00	-233.120,37	41.692,77	40.873,99
			0,00	0,00	336.961,50	325.573,77	287.561,00
				0,00	-336.961,50	11.387,73	38.012,77
3.3.90.39.77.00.00.00	VIGILÂNCIA OSTENSIVA E MONITORADA	0,00	0,00	0,00	38.624,60	150.568,25	107.679,99
			0,00	0,00	1.414.537,26	1.414.537,26	1.115.845,48
				0,00	-1.414.537,26	0,00	298.691,78
3.3.90.39.78.00.00.00	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	0,00	-171.726,98	26.364,96	24.606,71
			0,00	0,00	607.035,35	599.035,35	597.277,10
				0,00	-607.035,35	8.000,00	1.758,25
3.3.90.39.79.00.00.00	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	0,00	0,00	0,00	-67.227,67	5.537,28	21.176,71
			0,00	0,00	220.197,69	163.647,25	163.647,25
				0,00	-220.197,69	56.550,44	0,00
3.3.90.39.81.00.00.00	SERVIÇOS BANCARIOS	0,00	0,00	0,00	-29.115,90	188.071,41	186.467,10
			0,00	0,00	2.058.898,09	2.058.898,09	1.995.450,13
				0,00	-2.058.898,09	0,00	63.447,96



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 19 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.39.82.00.00.00	SERVIÇOS DE CONTROLE AMBIENTAL	0,00	0,00	0,00	-85.200,00	126.089,46	126.089,46
			0,00	0,00	1.137.117,63	1.035.040,77	1.035.040,77
				0,00	-1.137.117,63	102.076,86	0,00
3.3.90.39.82.01.00.00	TRANSPORTE RESÍDUOS SÓLIDOS	0,00	0,00	0,00	-85.200,00	126.089,46	126.089,46
			0,00	0,00	1.137.117,63	1.035.040,77	1.035.040,77
				0,00	-1.137.117,63	102.076,86	0,00
3.3.90.39.83.00.00.00	SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	0,00	0,00	0,00	-380,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	20,00	20,00	20,00
				0,00	-20,00	0,00	0,00
3.3.90.39.90.00.00.00	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	0,00	-9.864,71	1.126,35	1.024,71
			0,00	0,00	7.483,29	7.193,17	6.937,17
				0,00	-7.483,29	290,12	256,00
3.3.90.39.92.00.00.00	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	31.700,00	2.327,50	650,00
			0,00	0,00	116.914,60	14.025,90	12.348,40
				0,00	-116.914,60	102.888,70	1.677,50
3.3.90.39.93.00.00.00	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE DE UTILIDADE PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	360,00	360,00	360,00
				0,00	-360,00	0,00	0,00
3.3.90.39.98.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS E UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	-17.654,34	0,00	0,00
			0,00	0,00	17.654,34	17.654,34	17.654,34
				0,00	-17.654,34	0,00	0,00
3.3.90.39.99.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÁDICA	0,00	0,00	0,00	-1.032.930,66	1.574.024,75	1.149.844,89
			0,00	0,00	13.672.973,71	12.740.577,25	11.996.801,37
				0,00	-13.672.973,71	932.396,46	743.775,88
3.3.90.39.99.01.00.00	SERVIÇOS DE ESTAGIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-7.924,48	56.428,78	56.428,78
			0,00	0,00	635.682,60	635.682,60	635.682,60
				0,00	-635.682,60	0,00	0,00
3.3.90.39.99.02.00.00	ASSOCIAÇÕES, FEDERAÇÕES E CONFEDERAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-10.546,28	497,34	674,90
			0,00	0,00	10.381,42	8.489,02	8.489,02
				0,00	-10.381,42	1.892,40	0,00
3.3.90.39.99.03.00.00	SERVIÇOS DE LICENCIAMENTO DE VEÍCULOS E MULTAS DE TRÂNSITO	0,00	0,00	0,00	-326,60	0,00	0,00
			0,00	0,00	4.775,40	4.775,40	4.775,40
				0,00	-4.775,40	0,00	0,00
3.3.90.39.99.04.00.00	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DOS SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	-602.852,90	557.085,68	491.174,15
			0,00	0,00	7.466.904,45	7.095.331,45	6.823.267,06
				0,00	-7.466.904,45	371.573,00	272.064,39
3.3.90.39.99.05.00.00	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DOS SISTEMAS DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	0,00	0,00	0,00	-58.584,00	55.624,93	76.097,76
			0,00	0,00	375.953,64	314.349,48	294.940,31
				0,00	-375.953,64	61.604,16	19.409,17



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 20 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.39.99.06.00.00	SERVIÇOS DE CORTE, LIGAÇÃO DE ÁGUA E/OU ESGOTO E OUTROS	0,00	0,00	0,00	-31.127,60	398.672,34	215.467,25
			0,00	0,00	1.919.787,13	1.812.531,57	1.587.927,06
				0,00	-1.919.787,13	107.255,56	224.604,51
3.3.90.39.99.07.00.00	DEMAIS SERVIÇOS RELACIONADOS AO ABASTECIMENTO DE ÁGUA E/OU ESGOTAMENTO SANITÁRIO	0,00	0,00	0,00	-309.165,88	462.216,39	269.807,53
			0,00	0,00	2.710.056,55	2.331.956,67	2.133.747,81
				0,00	-2.710.056,55	378.099,88	198.208,86
3.3.90.39.99.10.00.00	OUTROS SERVICOS DE TRANSPORTES EM GERAL	0,00	0,00	0,00	-600,00	600,00	1.200,00
			0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
				0,00	-1.200,00	0,00	0,00
3.3.90.39.99.11.00.00	SERVICOS DE RECEPCAO E ATENDIMENTO AO PUBLICO	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	28.584,18	25.584,18
			0,00	0,00	344.661,88	344.661,88	316.077,70
				0,00	-344.661,88	0,00	28.584,18
3.3.90.39.99.17.00.00	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO EM BENS MÓVEIS E IMÓVEIS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	-2.999,10	286,67	200,00
			0,00	0,00	2.400,90	1.950,00	1.863,33
				0,00	-2.400,90	450,90	86,67
3.3.90.39.99.19.00.00	AUXÍLIO-TRANSPORTE PARA ESTAGIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-5.803,82	13.210,34	13.210,34
			0,00	0,00	164.157,83	164.157,83	164.157,83
				0,00	-164.157,83	0,00	0,00
3.3.90.39.99.99.00.00	OUTROS SERVIÇOS OU LOCAÇÕES - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	818,10	0,00
			0,00	0,00	37.011,91	25.491,35	24.673,25
				0,00	-37.011,91	11.520,56	818,10
3.3.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	3.344.000,00	41.000,00	0,00	-368.739,43	165.364,44	204.827,71
			341.500,00	0,00	2.616.560,79	2.363.296,06	2.311.617,04
				3.043.500,00	426.939,21	253.264,73	51.679,02
3.3.90.40.06.00.00.00	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	-52.777,76	22.739,00	70.534,47
			0,00	0,00	635.824,51	574.742,20	574.742,20
				0,00	-635.824,51	61.082,31	0,00
3.3.90.40.06.01.00.00	LOCAÇÃO DE SOFTWARE - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.168,47
			0,00	0,00	370.956,51	343.956,51	343.956,51
				0,00	-370.956,51	27.000,00	0,00
3.3.90.40.06.02.00.00	LOCAÇÃO DE SOFTWARE - DESPESA MENSAL	0,00	0,00	0,00	-52.777,76	22.739,00	23.366,00
			0,00	0,00	264.868,00	230.785,69	230.785,69
				0,00	-264.868,00	34.082,31	0,00
3.3.90.40.07.00.00.00	MANUTENÇÃO CORRETIVA/ADAPTATIVA E SUSTENTAÇÃO SOFTWARES	0,00	0,00	0,00	-287.258,59	76.909,49	59.240,82
			0,00	0,00	701.553,77	626.630,55	608.961,88
				0,00	-701.553,77	74.923,22	17.668,67
3.3.90.40.10.00.00.00	SUPORTE A USUÁRIOS DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	21.315,00	24.072,00
			0,00	0,00	69.050,00	28.397,00	28.397,00
				0,00	-69.050,00	40.653,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 21 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.40.11.00.00.00	SUPORTE DE INFRAESTRUTURA DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.950,00	5.950,00
			0,00	0,00	77.000,00	68.600,00	68.600,00
				0,00	-77.000,00	8.400,00	0,00
3.3.90.40.12.00.00.00	MANUTENCAO E CONSERVACAO DE EQUIPAMENTOS DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.804,10	20.804,10
			0,00	0,00	334.138,34	303.947,38	287.268,28
				0,00	-334.138,34	30.190,96	16.679,10
3.3.90.40.13.00.00.00	COMUNICAÇÃO DE DADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.303,92
			0,00	0,00	332.659,00	332.659,00	332.659,00
				0,00	-332.659,00	0,00	0,00
3.3.90.40.14.00.00.00	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACOTE DE COMUNICAÇÃO DE DADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	128.618,22	128.618,22	128.618,22
				0,00	-128.618,22	0,00	0,00
3.3.90.40.16.00.00.00	OUTSOURCING DE IMPRESSAO	0,00	0,00	0,00	844,26	11.820,75	11.606,80
			0,00	0,00	132.909,09	132.909,09	121.088,34
				0,00	-132.909,09	0,00	11.820,75
3.3.90.40.17.00.00.00	COMPUTAÇÃO EM NUVEM - INFRAESTRUTURA COMO SERVIÇO (IaaS)	0,00	0,00	0,00	24.500,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	24.500,00	0,00	0,00
				0,00	-24.500,00	24.500,00	0,00
3.3.90.40.21.00.00.00	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	-34.047,34	5.826,10	4.315,60
			0,00	0,00	179.453,36	165.938,12	160.427,62
				0,00	-179.453,36	13.515,24	5.510,50
3.3.90.40.23.00.00.00	EMISSION DE CERTIFICADOS DIGITAIS - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	854,50	854,50	854,50
				0,00	-854,50	0,00	0,00
3.3.90.46.00.00.00.00	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	2.661.000,00	107.400,00	0,00	224.485,80	224.485,80	224.485,80
			31.050,00	0,00	2.655.783,20	2.655.783,20	2.655.783,20
				2.737.350,00	81.566,80	0,00	0,00
3.3.90.46.01.00.00.00	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	224.485,80	224.485,80	224.485,80
			0,00	0,00	2.655.783,20	2.655.783,20	2.655.783,20
				0,00	-2.655.783,20	0,00	0,00
3.3.90.46.01.01.00.00	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO - RPPS	0,00	0,00	0,00	222.198,20	222.198,20	222.198,20
			0,00	0,00	2.628.392,20	2.628.392,20	2.628.392,20
				0,00	-2.628.392,20	0,00	0,00
3.3.90.46.01.02.00.00	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO - RGPS	0,00	0,00	0,00	2.287,60	2.287,60	2.287,60
			0,00	0,00	27.391,00	27.391,00	27.391,00
				0,00	-27.391,00	0,00	0,00
3.3.90.47.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	2.307.000,00	305.500,00	0,00	259.683,26	259.683,26	223.931,65
			0,00	0,00	2.583.543,50	2.583.543,50	2.346.934,06
				2.612.500,00	28.956,50	0,00	236.609,44



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 22 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2021

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.47.10.00.00.00	TAXAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	23.860,24	23.860,24	23.860,24
				0,00	-23.860,24	0,00	0,00
3.3.90.47.12.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP	0,00	0,00	0,00	259.683,26	259.683,26	223.931,65
			0,00	0,00	2.559.683,26	2.559.683,26	2.323.073,82
				0,00	-2.559.683,26	0,00	236.609,44
3.3.90.67.00.00.00.00	DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	0,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	30.000,00	680.000,00	0,00	0,00	0,00	11.979,78
			12.000,00	0,00	689.123,96	689.123,96	689.123,96
				698.000,00	8.876,04	0,00	0,00
3.3.90.91.01.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS TRANSITADAS EM JULGADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.979,78
			0,00	0,00	124.925,72	124.925,72	124.925,72
				0,00	-124.925,72	0,00	0,00
3.3.90.91.03.00.00.00	DECISÕES JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	564.198,24	564.198,24	564.198,24
				0,00	-564.198,24	0,00	0,00
3.3.90.91.03.03.00.00	DECISÕES JUDICIAIS - SAMAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	564.198,24	564.198,24	564.198,24
				0,00	-564.198,24	0,00	0,00
3.3.90.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.000,00	5.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	4.722,91	4.722,91	4.722,91
				11.550,00	6.827,09	0,00	0,00
3.3.90.92.39.00.00.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	604,02	604,02	604,02
				0,00	-604,02	0,00	0,00
3.3.90.92.39.01.00.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA – SERVIÇOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	604,02	604,02	604,02
				0,00	-604,02	0,00	0,00
3.3.90.92.92.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	32,09	32,09	32,09
				0,00	-32,09	0,00	0,00
3.3.90.92.93.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	4.086,80	4.086,80	4.086,80
				0,00	-4.086,80	0,00	0,00
3.3.90.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	95.000,00	160.900,00	0,00	23.287,43	26.042,92	45.328,42
			15.200,00	0,00	190.964,96	177.383,31	175.916,64
				240.700,00	49.735,04	13.581,65	1.466,67



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 23 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2021

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.90.93.01.00.00.00	INDENIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	23.859,89	25.593,30	25.593,30
			0,00	0,00	144.711,04	144.711,04	143.244,37
				0,00	-144.711,04	0,00	1.466,67
3.3.90.93.01.01.00.00	INDENIZAÇÃO IMOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	66.273,92	66.273,92	66.273,92
				0,00	-66.273,92	0,00	0,00
3.3.90.93.01.02.00.00	INDENIZAÇÃO POR DANOS MATERIAIS A TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	99,93	366,67	366,67
			0,00	0,00	37.077,12	37.077,12	37.077,12
				0,00	-37.077,12	0,00	0,00
3.3.90.93.01.04.00.00	INDENIZAÇÃO POR DANOS PESSOAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	1.466,67	1.466,67
			0,00	0,00	17.600,04	17.600,04	16.133,37
				0,00	-17.600,04	0,00	1.466,67
3.3.90.93.01.05.00.00	INDENIZAÇÃO DE VALORES NÃO CONTEMPLADOS EM CONTRATOS	0,00	0,00	0,00	23.759,96	23.759,96	23.759,96
			0,00	0,00	23.759,96	23.759,96	23.759,96
				0,00	-23.759,96	0,00	0,00
3.3.90.93.99.00.00.00	DIVERSAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	-572,46	449,62	19.735,12
			0,00	0,00	46.253,92	32.672,27	32.672,27
				0,00	-46.253,92	13.581,65	0,00
3.3.90.93.99.02.00.00	INDENIZAÇÕES/RESTITUIÇÕES DECORRENTES DE PROCESSO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00	-572,46	1,13	19.286,63
			0,00	0,00	22.853,92	22.853,92	22.853,92
				0,00	-22.853,92	0,00	0,00
3.3.90.93.99.03.00.00	RESTITUIÇÕES DECORRENTES DO ACORDO JUDICIAL – FMRH	0,00	0,00	0,00	0,00	448,49	448,49
			0,00	0,00	23.400,00	9.818,35	9.818,35
				0,00	-23.400,00	13.581,65	0,00
3.3.91.00.00.00.00.00	APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTIDADES INTEGRANTES DOS ORÇAMENTOS	3.611.200,00	280.600,00	0,00	315.370,65	315.370,65	617.473,34
			200.100,00	0,00	3.520.367,86	3.520.367,86	3.520.367,86
				3.691.700,00	171.332,14	0,00	0,00
3.3.91.08.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	3.611.200,00	280.600,00	0,00	315.370,65	315.370,65	617.473,34
			200.100,00	0,00	3.520.367,86	3.520.367,86	3.520.367,86
				3.691.700,00	171.332,14	0,00	0,00
3.3.91.08.11.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE	0,00	0,00	0,00	315.370,65	315.370,65	617.473,34
			0,00	0,00	3.520.367,86	3.520.367,86	3.520.367,86
				0,00	-3.520.367,86	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	159.957,37	159.957,37	306.710,72
			0,00	0,00	1.654.343,51	1.654.343,51	1.654.343,51
				0,00	-1.654.343,51	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.01.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	126.417,87	126.417,87	256.744,84
			0,00	0,00	1.541.415,08	1.541.415,08	1.541.415,08
				0,00	-1.541.415,08	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 24 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
3.3.91.08.11.01.02.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	33.539,50	33.539,50	49.965,88
			0,00	0,00	112.928,43	112.928,43	112.928,43
				0,00	-112.928,43	0,00	0,00
3.3.91.08.11.02.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL INATIVO	0,00	0,00	0,00	124.425,04	124.425,04	248.786,16
			0,00	0,00	1.486.578,95	1.486.578,95	1.486.578,95
				0,00	-1.486.578,95	0,00	0,00
3.3.91.08.11.03.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	30.988,24	30.988,24	61.976,46
			0,00	0,00	379.445,40	379.445,40	379.445,40
				0,00	-379.445,40	0,00	0,00
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	70.309.230,11	13.002.000,00	16.727.685,63	-7.258.956,32	4.874.025,47	3.763.084,20
			6.720.000,00	16.727.685,63	44.456.941,42	41.789.606,90	38.844.746,05
				76.591.230,11	32.134.288,69	2.667.334,52	2.944.860,85
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	53.581.544,48	13.002.000,00	0,00	-7.257.432,58	3.490.457,18	2.379.515,91
			6.720.000,00	0,00	27.731.742,89	25.064.408,37	22.119.547,52
				59.863.544,48	32.131.801,59	2.667.334,52	2.944.860,85
4.4.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	53.581.544,48	13.002.000,00	0,00	-7.257.432,58	3.490.457,18	2.379.515,91
			6.720.000,00	0,00	27.731.742,89	25.064.408,37	22.119.547,52
				59.863.544,48	32.131.801,59	2.667.334,52	2.944.860,85
4.4.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	3.787.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	180.266,49	135.909,19
			230.000,00	0,00	2.063.309,93	1.829.923,55	1.649.657,06
				3.557.000,00	1.493.690,07	233.386,38	180.266,49
4.4.90.40.02.00.00.00	MANUTENÇÃO EVOLUTIVA DE SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	180.266,49	135.909,19
			0,00	0,00	1.900.913,29	1.699.026,91	1.518.760,42
				0,00	-1.900.913,29	201.886,38	180.266,49
4.4.90.40.05.00.00.00	AQUISIÇÃO DE SOFTWARE PRONTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	40.435,00	13.435,00	13.435,00
				0,00	-40.435,00	27.000,00	0,00
4.4.90.40.06.00.00.00	AQUISIÇÃO DE SOFTWARE SOB ENCOMENDA OU CUSTOMIZADO	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	121.961,64	117.461,64	117.461,64
				0,00	-121.961,64	4.500,00	0,00
4.4.90.51.00.00.00.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	33.692.544,48	9.360.000,00	0,00	-7.166.242,58	2.861.148,85	1.723.809,14
			4.005.000,00	0,00	21.067.535,19	19.375.933,99	16.878.573,51
				39.047.544,48	17.980.009,29	1.691.601,20	2.497.360,48
4.4.90.51.80.00.00.00	ESTUDOS E PROJETOS	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	18.000,00	18.000,00
			0,00	0,00	163.228,44	34.750,00	34.750,00
				0,00	-163.228,44	128.478,44	0,00
4.4.90.51.91.00.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO	0,00	0,00	0,00	-6.701.845,58	2.787.337,85	1.705.809,14
			0,00	0,00	20.848.495,75	19.285.372,99	16.843.823,51
				0,00	-20.848.495,75	1.563.122,76	2.441.549,48



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 25 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
4.4.90.51.91.01.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - EDIFICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-26.945,04	0,00	64.153,04
			0,00	0,00	932.010,17	901.911,64	901.911,64
				0,00	-932.010,17	30.098,53	0,00
4.4.90.51.91.16.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - REDES/SISTEMAS DE ESGOTOS	0,00	0,00	0,00	-3.617.833,00	627.840,13	553.565,98
			0,00	0,00	4.377.839,31	3.975.285,44	3.491.754,05
				0,00	-4.377.839,31	402.553,87	483.531,39
4.4.90.51.91.17.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - REDES/SISTEMAS ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ESGOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.545,60
			0,00	0,00	1.154.375,72	1.150.306,72	1.150.306,72
				0,00	-1.154.375,72	4.069,00	0,00
4.4.90.51.91.18.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - REDES DE TRATAMENTO/ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	-2.286.306,11	1.583.485,00	1.086.544,52
			0,00	0,00	13.292.367,88	12.474.777,00	11.092.771,63
				0,00	-13.292.367,88	817.590,88	1.382.005,37
4.4.90.51.91.20.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - REDES UNITÁRIAS DE ESGOTOS - CONVÊNIO SAMAE/MUNICÍPIO	0,00	0,00	0,00	-770.761,43	576.012,72	0,00
			0,00	0,00	1.091.902,67	783.092,19	207.079,47
				0,00	-1.091.902,67	308.810,48	576.012,72
4.4.90.51.92.00.00.00	INSTALAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-64.397,00	55.811,00	0,00
			0,00	0,00	55.811,00	55.811,00	0,00
				0,00	-55.811,00	0,00	55.811,00
4.4.90.52.00.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15.302.000,00	2.215.000,00	0,00	38.810,00	438.564,38	495.784,50
			2.485.000,00	0,00	2.487.641,62	1.745.294,68	1.478.060,80
				15.032.000,00	12.544.358,38	742.346,94	267.233,88
4.4.90.52.04.00.00.00	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	84.861,00	46.361,00	46.361,00
				0,00	-84.861,00	38.500,00	0,00
4.4.90.52.06.00.00.00	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.395,00	3.395,00	3.395,00
				0,00	-3.395,00	0,00	0,00
4.4.90.52.12.00.00.00	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	9.065,00	9.065,00	9.065,00
				0,00	-9.065,00	0,00	0,00
4.4.90.52.18.00.00.00	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	0,00	0,00	0,00	-9.270,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	2.055,65	2.055,65	2.055,65
				0,00	-2.055,65	0,00	0,00
4.4.90.52.28.00.00.00	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE NATUREZA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
			0,00	0,00	334.289,94	84.289,98	84.289,98
				0,00	-334.289,94	249.999,96	0,00
4.4.90.52.30.00.00.00	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	22.297,96	22.297,96	22.297,96
				0,00	-22.297,96	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 26 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
4.4.90.52.33.00.00.00	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO VIDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	9.580,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	28.003,90	18.423,90	18.423,90
				0,00	-28.003,90	9.580,00	0,00
4.4.90.52.34.00.00.00	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	32.442,25	32.442,25	32.442,25
				0,00	-32.442,25	0,00	0,00
4.4.90.52.35.00.00.00	MATERIAL DE T.I.C. (PERMANENTE)	0,00	0,00	0,00	0,00	185.800,00	0,00
			0,00	0,00	520.432,57	513.747,57	327.947,57
				0,00	-520.432,57	6.685,00	185.800,00
4.4.90.52.38.00.00.00	MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	0,00	0,00	0,00	0,00	80.976,50	207.476,50
			0,00	0,00	471.527,49	460.265,49	460.265,49
				0,00	-471.527,49	11.262,00	0,00
4.4.90.52.39.00.00.00	EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	104.140,00	280.254,00
			0,00	0,00	568.604,00	313.844,00	298.904,00
				0,00	-568.604,00	254.760,00	14.940,00
4.4.90.52.41.00.00.00	EQUIPAMENTOS DE T.I.C. - COMPUTADORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
				0,00	-3.180,00	0,00	0,00
4.4.90.52.42.00.00.00	MOBILIARIO EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.154,00	5.254,00
			0,00	0,00	7.054,00	7.054,00	7.054,00
				0,00	-7.054,00	0,00	0,00
4.4.90.52.45.00.00.00	EQUIPAMENTOS DE T.I.C. - IMPRESSORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
				0,00	-150.000,00	0,00	0,00
4.4.90.52.99.00.00.00	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	66.493,88	0,00
			0,00	0,00	250.432,86	78.872,88	12.379,00
				0,00	-250.432,86	171.559,98	66.493,88
4.4.90.52.99.01.00.00	EQUIPAMENTOS E APARELHOS PARA LABORATÓRIOS DE ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	66.493,88	0,00
			0,00	0,00	248.733,86	77.173,88	10.680,00
				0,00	-248.733,86	171.559,98	66.493,88
4.4.90.52.99.02.00.00	DEMAIS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.699,00	1.699,00	1.699,00
				0,00	-1.699,00	0,00	0,00
4.4.90.52.99.02.04.00	UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.699,00	1.699,00	1.699,00
				0,00	-1.699,00	0,00	0,00
4.4.90.61.00.00.00.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	800.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.995.000,00	1.995.000,00	1.995.000,00
				2.100.000,00	105.000,00	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 27 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
4.4.90.61.03.00.00.00	TERRENOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.995.000,00	1.995.000,00	1.995.000,00
				0,00	-1.995.000,00	0,00	0,00
4.4.90.61.03.01.00.00	TERRENOS - BENS DE USO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.995.000,00	1.995.000,00	1.995.000,00
				0,00	-1.995.000,00	0,00	0,00
4.4.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	62.000,00	0,00	0,00	10.477,46	24.013,08
			0,00	0,00	53.639,96	53.639,96	53.639,96
				62.000,00	8.360,04	0,00	0,00
4.4.90.91.05.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS TRANSITADAS EM JULGADO	0,00	0,00	0,00	0,00	10.477,46	24.013,08
			0,00	0,00	53.639,96	53.639,96	53.639,96
				0,00	-53.639,96	0,00	0,00
4.4.90.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	64.616,19	64.616,19	64.616,19
				65.000,00	383,81	0,00	0,00
4.4.90.93.01.00.00.00	INDENIZAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	64.616,19	64.616,19	64.616,19
				0,00	-64.616,19	0,00	0,00
4.6.00.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	16.727.685,63	0,00	16.727.685,63	-1.523,74	1.383.568,29	1.383.568,29
			0,00	16.727.685,63	16.725.198,53	16.725.198,53	16.725.198,53
				16.727.685,63	2.487,10	0,00	0,00
4.6.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	16.727.685,63	0,00	16.727.685,63	-1.523,74	1.383.568,29	1.383.568,29
			0,00	16.727.685,63	16.725.198,53	16.725.198,53	16.725.198,53
				16.727.685,63	2.487,10	0,00	0,00
4.6.90.71.00.00.00.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	16.727.685,63	0,00	16.727.685,63	-1.523,74	1.383.568,29	1.383.568,29
			0,00	16.727.685,63	16.725.198,53	16.725.198,53	16.725.198,53
				16.727.685,63	2.487,10	0,00	0,00
4.6.90.71.01.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATADA COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	-1.523,74	1.383.568,29	1.383.568,29
			0,00	0,00	16.725.198,53	16.725.198,53	16.725.198,53
				0,00	-16.725.198,53	0,00	0,00
4.6.90.71.01.10.00.00	CEF - PRÓ SANEAMENTO ESGOTAMENTO SANITÁRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	197.515,68	197.515,68	197.515,68
				0,00	-197.515,68	0,00	0,00
4.6.90.71.01.11.00.00	CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	-1.523,64	43.103,68	43.103,68
			0,00	0,00	498.813,88	498.813,88	498.813,88
				0,00	-498.813,88	0,00	0,00
4.6.90.71.01.21.00.00	BANRISUL / CEF - ETE BELO	0,00	0,00	0,00	0,00	43.040,22	43.040,22
			0,00	0,00	492.541,27	492.541,27	492.541,27
				0,00	-492.541,27	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43

Página 28 de 29

DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC
4.6.90.71.01.22.00.00	BANRISUL / CEF - ETE PENA BRANCA	0,00	0,00	0,00	-0,01	58.902,63	58.902,63
			0,00	0,00	674.066,58	674.066,58	674.066,58
				0,00	-674.066,58	0,00	0,00
4.6.90.71.01.23.00.00	BANRISUL - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA	0,00	0,00	0,00	0,04	14.753,83	14.753,83
			0,00	0,00	177.045,96	177.045,96	177.045,96
				0,00	-177.045,96	0,00	0,00
4.6.90.71.01.25.00.00	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL	0,00	0,00	0,00	-0,05	102.271,30	102.271,30
			0,00	0,00	1.227.255,60	1.227.255,60	1.227.255,60
				0,00	-1.227.255,60	0,00	0,00
4.6.90.71.01.27.00.00	BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA 2ª - ETAPA	0,00	0,00	0,00	-0,03	144.640,90	144.640,90
			0,00	0,00	1.735.690,80	1.735.690,80	1.735.690,80
				0,00	-1.735.690,80	0,00	0,00
4.6.90.71.01.30.00.00	BNDES - SISTEMA MARRECA	0,00	0,00	0,00	0,00	786.829,86	786.829,86
			0,00	0,00	9.441.958,32	9.441.958,32	9.441.958,32
				0,00	-9.441.958,32	0,00	0,00
4.6.90.71.01.37.00.00	BNDES – AMPLIAÇÃO SISTEMA ABASTECIMENTO DE ÁGUA - MARRECA, FAXINAL E SAMUARA - ZONA CENTRO-NORTE - PACII	0,00	0,00	0,00	-0,05	190.025,87	190.025,87
			0,00	0,00	2.280.310,44	2.280.310,44	2.280.310,44
				0,00	-2.280.310,44	0,00	0,00
9.0.00.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPPS	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPPS	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.99.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA E RESERVA DO RPPS	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.99.99.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA E RESERVA DO RPPS	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL		221.180.000,00	52.970.270,00	23.200.640,52	-3.408.140,65	23.288.831,91	23.962.114,31
			21.306.870,00	23.200.640,52	209.738.716,54	202.827.066,27	192.915.554,09
				252.843.400,00	43.104.683,46	6.911.650,27	9.911.512,18



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL ÁGUA E ESGOTO - SAMAE

10/03/2022 09:43
Página 29 de 29
DEZEMBRO /2021

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	CRED. ADICIONAIS	VL RECEBIDOS	EMPENHADO MÊS	LIQUIDADO MÊS	PAGO MÊS
		REAJUSTES	REDUÇÕES	VL REPASSADOS	EMPENHADO EXER.	LIQUIDADO EXER.	PAGO EXERCÍCIO
				DOTAÇÃO ATUAL	SALDO DA VERBA	SALDO A LIQUIDAR	A PAGAR PROC

GILBERTO

MELETTI:13426222
000

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2022.03.10 09:51:47
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

Lourenço
Benetti Bonfá

Assinado de forma digital
por Lourenço Benetti Bonfá
Dados: 2022.03.10 09:51:28
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE

BROCHETTO:9311833
3049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2022.03.10 10:27:04 -03'00'

VIVIANE BROCHETTO
CONTADORA CRC/RS 69.891
CPF: 931.183.330-49