

BALANÇO GERAL

– EXERCÍCIO FINANCEIRO 2022 –

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



RELATÓRIO ANUAL BALANÇO GERAL

– EXERCÍCIO FINANCEIRO 2022 –

1



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 2022, elaborados em conformidade com a legislação vigente, que, depois de apreciados, deverão ser remetidos à Egrégia Câmara Municipal.

2

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 2022.

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 2022 foi aprovada pela Lei Municipal n.º 8.745, de 10 de dezembro de 2021, LOA – Lei Orçamentária Anual, que estimou a receita e fixou a despesa para os órgãos da Municipalidade – com valores, para o SAMAE, de R\$260.000.000,00 (duzentos e sessenta milhões de reais) para receitas, e de R\$250.430.000,00 (duzentos e cinquenta milhões, quatrocentos e trinta 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\$106.792.347,33 (cento e seis milhões, setecentos e noventa e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e trinta e três centavos), sendo fontes de recursos: (i) Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, R\$64.522.779,57 (sessenta e quatro milhões, quinhentos e vinte e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e sete centavos); (ii) excesso de arrecadação, R\$400.000,00 (quatrocentos mil reais), e (iii) anulações de dotações e reserva de contingência, R\$41.869.567,76 (quarenta e um milhões, oitocentos e sessenta e nove mil, quinhentos e sessenta e sete reais e setenta e seis centavos). 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, atualizando-se, assim, a proposta orçamentária inicial para R\$315.352.779,57 (trezentos e quinze milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e sete centavos).

2.1 DAS RECEITAS

No exercício financeiro de 2022, foi concretizada uma arrecadação líquida de R\$305.038.998,39 (trezentos e cinco milhões, trinta e oito mil, novecentos e noventa e nove reais e trinta e nove centavos), superando a estimativa inicial de receita em 17,32% e ficando 19,17% acima da receita realizada no exercício de 2021, 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).

A receita total teve a seguinte composição: 0,02% de receita tributária, 11,00% de receita patrimonial, 88,57% de receita de serviços, 0,41% de outras receitas correntes.

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

Receita	Arrecadada	Dedução	Líquida	Participação
Tributária	R\$70.994,40	R\$ -	R\$70.994,40	0,02%
Patrimonial	R\$33.661.160,19	R\$106.152,21	R\$33.555.007,98	11,00%
Serviços	R\$280.662.187,65	R\$10.482.728,34	R\$270.179.459,31	88,57%
Outras	R\$1.239.287,61	R\$6.937,28	R\$1.232.350,33	0,41%
Capital	R\$1.186,37	R\$ -	R\$1.186,37	0,00%
Total	R\$315.634.816,22	R\$10.595.817,83	R\$305.038.998,39	100,00%

Tabela 1: Receita Orçamentária/2022

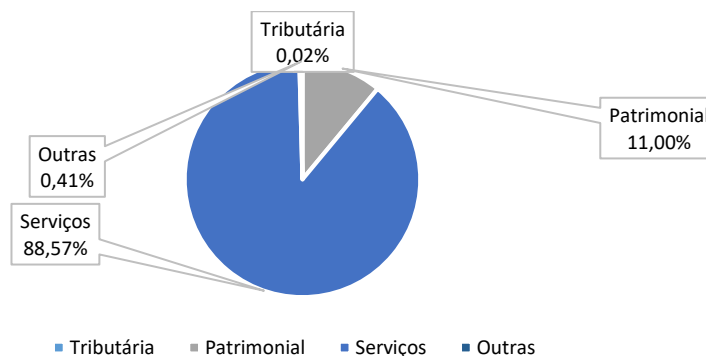


Gráfico 1: Composição da Receita Orçamentária Líquida (2022)

O gráfico ao lado fornece, a título de comparação, a receita realizada, em milhões de reais, nos exercícios de 2019 a 2022 e, também, a comparação entre a receita estimada (Decreto Municipal n.º 21.898, de 21 de janeiro de 2022, que estabelece as metas bimestrais de arrecadação e a programação financeira e cronograma de execução mensal de desembolso para o exercício de 2022) e a efetivamente arrecadada em 2022:

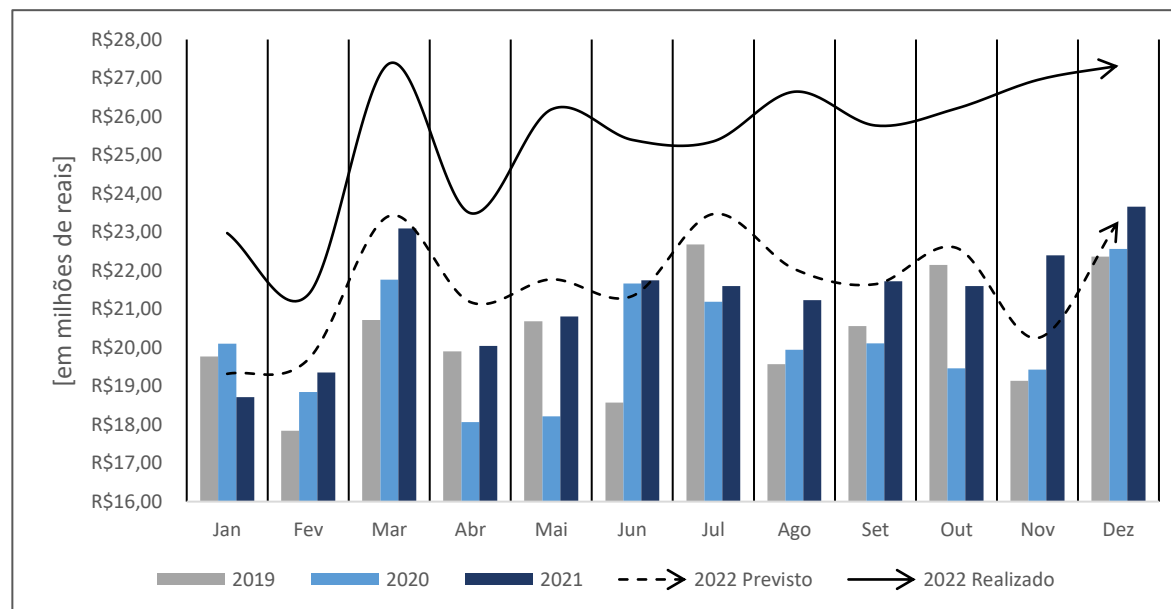


Gráfico 2: Evolução da Receita Orçamentária Líquida (2019/2022)



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

Receita	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
Estimada (E)	R\$230.000.000,00	13,04%	R\$235.000.000,00	10,64%	R\$230.000.000,00	13,04%	R\$260.000.000,00
Realizada (R)	R\$243.940.801,70	25,05%	R\$241.355.722,62	26,39%	R\$255.968.325,13	19,17%	R\$305.038.998,39
Δ% (R)/(E)	6,06%		2,70%		11,29%		17,32%

Tabela 2: Receita Orçamentária (2019/2022)

2.2 DAS DESPESAS

Com relação às despesas, foram empenhados R\$259.764.646,83 (duzentos e cinquenta e nove milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais e oitenta e três centavos), liquidados R\$246.030.582,54 (duzentos e quarenta e seis milhões, trinta mil, quinhentos e oitenta e dois reais e cinquenta e quatro centavos) e pagos R\$237.696.450,56 (duzentos e trinta e sete milhões, seiscentos e noventa e seis mil, quatrocentos e cinquenta reais e cinquenta e seis centavos), correspondendo, respectivamente a 103,73%, 98,24% e 94,91% da despesa inicialmente fixada. Em comparação com os exercícios anteriores, apresentam-se as seguintes informações:

Despesa	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
Fixada	R\$229.915.000,00	8,92%	R\$234.595.000,00	6,75%	R\$221.180.000,00	13,22%	R\$250.430.000,00
Empenhada	R\$188.945.906,77	37,48%	R\$201.563.122,69	28,88%	R\$209.738.716,54	23,85%	R\$259.764.646,83
Liquidada	R\$175.005.810,04	40,58%	R\$193.457.885,68	27,18%	R\$202.827.066,27	21,30%	R\$246.030.582,54
Paga	R\$168.605.697,52	40,98%	R\$186.728.868,19	27,29%	R\$192.915.554,09	23,21%	R\$237.696.450,56

Tabela 3: Despesa Orçamentária (2019/2022)

Isto é, a despesa do exercício de 2022, com relação ao exercício anterior, 2021, por exemplo, foi fixada com acréscimo de 13,22%, empenhada 23,85% além, liquidada 21,30% a mais e paga 23,21% acima.

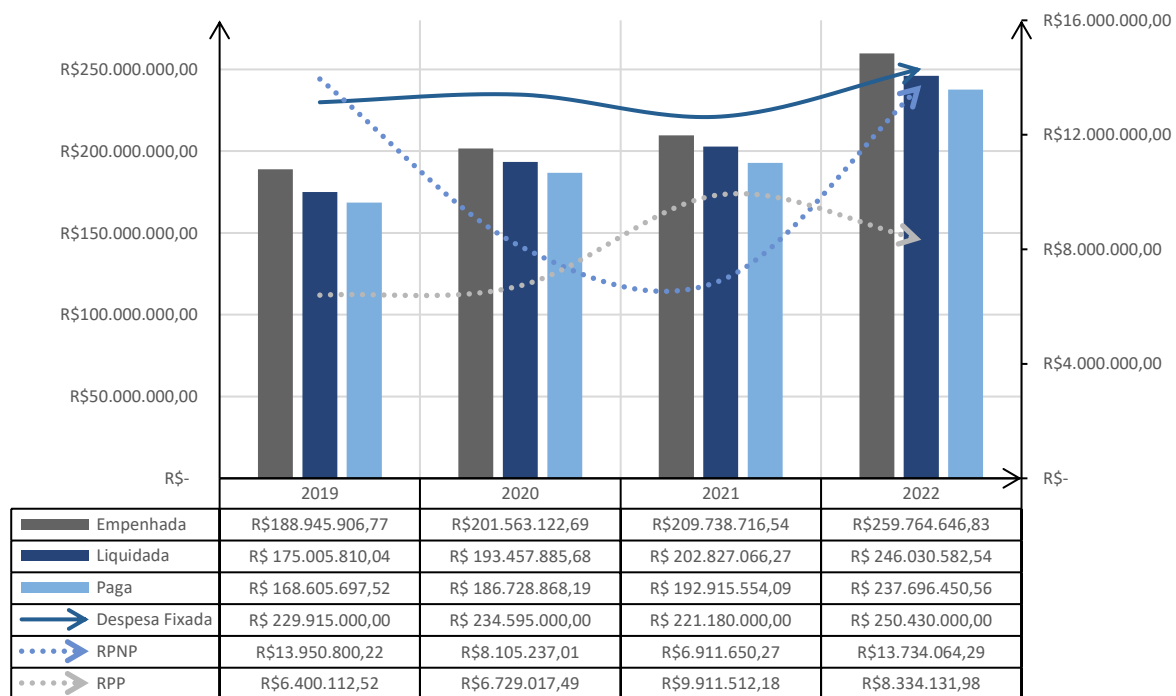


Gráfico 3: Despesa e Restos a Pagar (2019/2022)

Nas tabelas à continuação, estão demonstradas, em caráter comparativo, as despesas dos exercícios de 2019 a 2022, em suas respectivas naturezas, com as variações percentuais em relação a 2022.

2.2.1 DAS DESPESAS EMPENHADAS

Despesa Empenhada	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
CORRENTE	R\$142.528.591,74	24,45%	R\$139.772.055,51	26,90%	R\$165.281.775,12	7,31%	R\$177.371.854,91
Pessoal	R\$65.457.959,14	-7,52%	R\$62.071.906,69	-2,47%	R\$56.303.984,51	7,52%	R\$60.536.694,01
Juros	R\$9.619.976,70	-50,37%	R\$7.285.791,98	-34,47%	R\$5.784.503,97	-17,47%	R\$4.774.023,84
Outras	R\$67.450.655,90	66,14%	R\$70.414.356,84	59,15%	R\$103.193.286,64	8,59%	R\$112.061.137,06
DE CAPITAL	R\$46.417.315,03	77,50%	R\$61.791.067,18	33,34%	R\$44.456.941,42	85,33%	R\$ 82.392.791,92
Investimentos	R\$23.652.121,99	179,61%	R\$40.936.133,26	61,55%	R\$27.731.742,89	138,48%	R\$ 66.133.446,61
Amortização	R\$22.765.193,04	-28,58%	R\$20.854.933,92	-22,04%	R\$16.725.198,53	-2,79%	R\$ 16.259.345,31
TOTAL	R\$188.945.906,77	37,48%	R\$201.563.122,69	28,88%	R\$209.738.716,54	23,85%	R\$259.764.646,83

Tabela 4: Despesa Empenhada por Natureza (2019/2022)

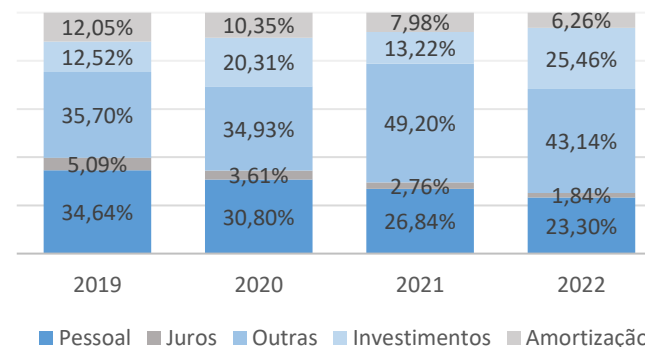


Gráfico 4: Participação Despesa Empenhada

2.2.2 DAS DESPESAS LIQUIDADAS

Despesa Liquidada	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
CORRENTE	R\$136.610.504,80	24,57%	R\$136.381.372,92	24,78%	R\$161.037.459,37	5,67%	R\$170.174.131,94
Pessoal	R\$64.636.903,66	-6,34%	R\$61.764.904,04	-1,99%	R\$56.303.984,51	7,52%	R\$60.536.694,01
Juros	R\$9.619.976,70	-50,37%	R\$7.285.791,98	-34,47%	R\$5.784.503,97	-17,47%	R\$4.774.023,84
Outras	R\$62.353.624,44	68,18%	R\$67.330.676,90	55,74%	R\$98.948.970,89	5,98%	R\$104.863.414,09
DE CAPITAL	R\$38.395.305,24	97,57%	R\$57.076.512,76	32,90%	R\$41.789.606,90	81,52%	R\$75.856.450,60
Investimentos	R\$15.630.112,20	281,30%	R\$36.221.578,84	64,53%	R\$25.064.408,37	137,78%	R\$59.597.105,29
Amortização	R\$22.765.193,04	-28,58%	R\$20.854.933,92	-22,04%	R\$16.725.198,53	-2,79%	R\$16.259.345,31
TOTAL	R\$175.005.810,04	40,58%	R\$193.457.885,68	27,18%	R\$202.827.066,27	21,30%	R\$246.030.582,54

Tabela 5: Despesa Liquidada por Natureza (2019/2022)

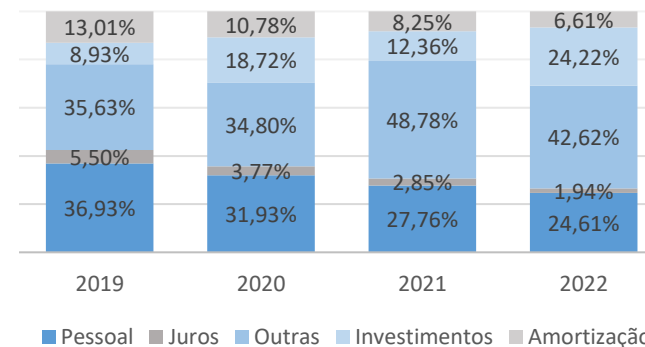


Gráfico 5: Participação Despesa Liquidada

2.2.3 DAS DESPESAS PAGAS

Despesa Paga	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
CORRENTE	R\$131.606.918,28	24,97%	R\$131.229.160,14	25,33%	R\$154.070.808,04	6,75%	R\$164.463.344,84
Pessoal	R\$63.522.592,26	-4,78%	R\$60.955.083,94	-0,76%	R\$56.279.838,74	7,48%	R\$60.488.825,49
Juros	R\$9.619.976,70	-50,37%	R\$7.285.791,98	-34,47%	R\$5.784.503,97	-17,47%	R\$4.774.023,84
Outras	R\$58.464.349,32	69,68%	R\$62.988.284,22	57,49%	R\$92.006.465,33	7,82%	R\$99.200.495,51
DE CAPITAL	R\$36.998.779,24	97,93%	R\$55.499.708,05	31,95%	R\$38.844.746,05	88,53%	R\$73.233.105,72
Investimentos	R\$14.233.586,20	300,28%	R\$34.644.774,13	64,45%	R\$22.119.547,52	157,57%	R\$56.973.760,41
Amortização	R\$22.765.193,04	-28,58%	R\$20.854.933,92	-22,04%	R\$16.725.198,53	-2,79%	R\$16.259.345,31
TOTAL	R\$168.605.697,52	40,98%	R\$186.728.868,19	27,29%	R\$192.915.554,09	23,21%	R\$237.696.450,56

Tabela 6: Despesa Paga por Natureza (2019/2022)

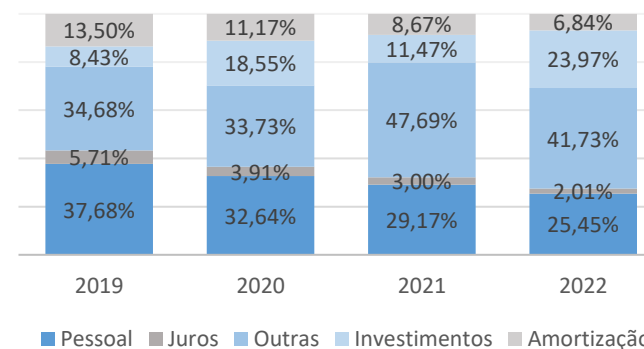


Gráfico 6: Participação Despesa Paga

2.2.4 DAS DESPESAS EMPENHADAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

No exercício de 2022, as despesas 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	3.256.971,76	2.577.615,41	2,24
Divisão Administrativa	38.209.899,36	1.712.963,00	15,37
Divisão Comercial	21.910.108,75	8.670,23	8,44
Divisão Financeira	8.178.855,32	16.262.205,31	9,41
Divisão de Água	75.543.419,90	3.583.962,13	30,46
Divisão de Esgoto	16.015.563,74	461.423,93	6,34
Divisão de Recursos Hídricos	4.513.997,58	2.645.342,23	2,76
Divisão de Planejamento Integrado	3.474.257,97	49.875.272,78	20,54
Divisão de Tecnologia da Informação	6.268.780,53	5.265.336,90	4,44
Total Despesa Empenhada (R\$)	177.371.854,91	82.392.791,92	100,00

Tabela 7: Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária/2022

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 2019 a 2022, indicando receita estimada e realizada e despesa fixada, empenhada, liquidada e paga:

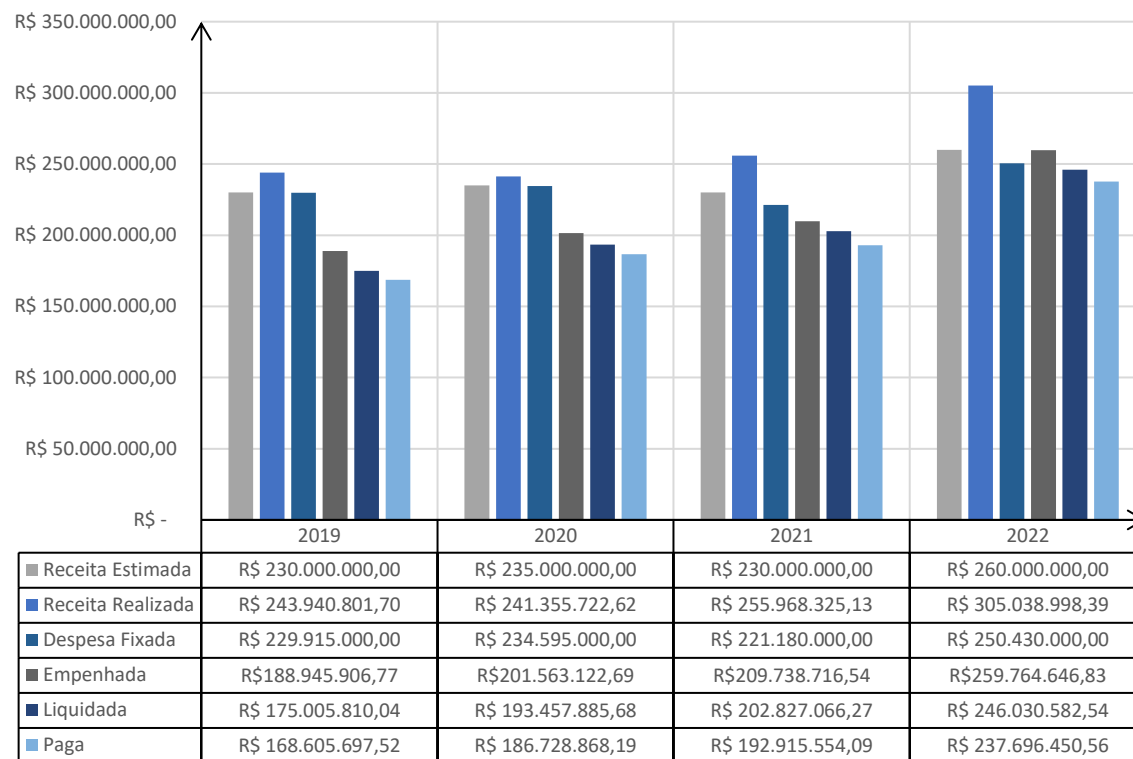


Gráfico 7: Evolução Receita e Despesa Orçamentárias (2019/2022)



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	8.694,48
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 1203/2018 – PCMSO	23.721,91
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 715/2018 – Patrulhamento ambiental/rural pela Guarda Municipal – Proteção dos Mananciais do SAMAE	831.632,24
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	8.546.688,83
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Termos de Compromisso e Responsabilidade Ambiental – SEMMA	8.898,67
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Ressarc. Remuneração AGM Leis 640/20 e 675/21	573.509,08
Total (R\$)	9.993.145,01

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, ao encerramento do exercício, torna-se necessário confrontar o disposto no Anexo 2, constante da Lei Municipal n.º 8.705, de 01 de outubro de 2021, 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 0017 – Gestão Pública, integrante da Dimensão 05 – Governança: Gestão Pública, Encargos Especiais, Reserva de Contingência e Reserva RPPS, 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 2022, algumas atividades contínuas, de cada uma das Assessorias e Divisões 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 seis Assessorias.

Assessoria de Gabinete, de Relações Comunitárias e de Meio Ambiente: 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 do Órgão; ações conjuntas de interface com as Superintendências da Autarquia para realização do planejamento instituído pelas peças orçamentárias PPA, LDO e LOA, especialmente, nesse exercício, quanto a demandas envolvendo a interface com as comunidades do meio rural, objetivando a ampliação da oferta de água potável para consumo, face os constantes problemas de estiagem que assolam o Estado do Rio Grande do Sul, em especial o Município de Caxias do Sul; 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), a implementação do Plano Municipal de Saneamento (LC n.º 558 de 16 de maio de 2018), os investimentos da Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos (SMOSP) e da Secretaria Municipal da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (SMAPA); e apoio e acompanhamento ao atendimento à população em geral, aos Presidentes das Associações de Moradores de Bairros (AMOBs), e no que concerne às demandas que competem à Autarquia, por meio das respectivas Superintendências.

Assessoria de Comunicação e Assessoria de Relações Institucionais: 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, Festa da Uva 2022, Dia da Mulher, Dia Mundial da Água, Páscoa Solidária, Dia das Mães, Participação no 50º Congresso Nacional de Saneamento da ASSEMAE, Surdolimpiadas, Maesa Cultural, Romaria de Caravaggio, Campanha do Agasalho, Semana do Meio Ambiente, Dia da Árvore, Dia dos Pais, Festa da Criança, Dia do Servidor, Semana Municipal da Água e SIPAT. O roteiro Caminhos da Água e as palestras de Educação Ambiental atenderam milhares de pessoas ao longo do ano. Além disso, o Museu da Água teve atividades durante a Festa da Uva de 2022, explicando o funcionamento do saneamento da cidade aos visitantes. A Assessoria também



desenvolveu campanhas educativas e informativas de preservação dos recursos hídricos, com a campanha Cada Gota Importa, quando os níveis das represas baixaram consideravelmente, destinação correta de esgoto, com a campanha Se Liga na Rede, destinação correta do lixo, em parceria com a Codeca, campanhas de saúde física e mental como Setembro Amarelo, Outubro Rosa e Novembro Azul, prevenção de afogamentos e pesca, além da prevenção de queimadas. Desenvolveu-se também campanhas como o Refis, para que os usuários possam quitar suas dívidas com descontos, ampliação da tarifa social para caminhão pipa, utilização de caixa padrão para proteção dos hidrômetros e lançamento do APP SAMAE Digital. Também foram produzidos mais 200 releases informativos disparados à imprensa e mais de 10.000 fotos autorais da Assessoria, bem como o atendimento aos jornalistas, sempre que necessário, além do agendamento de entrevistas e esclarecimentos de informações relativas ao SAMAE. Ao longo do ano, a Assessoria promoveu 20 eventos envolvendo inaugurações de obras, assinatura de ordens de início, entre outros. A Assessoria de Comunicação ainda manteve atualizados os canais de divulgação próprios tais como site do SAMAE, Intranet, Facebook, Instagram e LinkedIn, além da criação de um perfil no TikTok e do podcast SAMAECast, disponível nas principais plataformas de streaming. A Assessoria de Comunicação iniciou o ano de 2022 com 16.753 curtidas na página do Facebook e 6.774 seguidores no perfil do Instagram e está encerrando o período com 17.714 e 7.733 seguidores, respectivamente. O perfil do TikTok já soma mais de 200 mil visualizações e mais de 8.724 curtidas nos vídeos. Já no podcast SAMAECast, foram criados 74 minutos de conteúdos inéditos, que foram reproduzidos 84 vezes pelos ouvintes. É importante ressaltar que tais números foram obtidos de forma orgânica, ou seja, sem uso de recursos financeiros.

Assessoria Jurídica: os trabalhos desenvolvidos se destinam a orientar juridicamente as superintendências e Direção-Superior, por meio de pareceres e informações, bem como, atendimento presencial aos consulentes. Quanto à representação judicial e atendimento de demandas judiciais, tal responsabilidade incumbe à Procuradoria-Geral do Município, por meio da Diretoria Descentralizada do SAMAE.

3.1.2 DIVISÃO ADMINISTRATIVA

Considerando a estrutura organizacional do SAMAE, 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. Realizou um total de 384.650 atendimentos à população caxiense em 2022. A maioria dos serviços foram prestados por meio do telefone 115, totalizando 204.205. O serviço mais solicitado em todas as plataformas é o de informações sobre o processo para renegociação de dívidas. Já especificamente através da plataforma de WhatsApp da autarquia e do atendimento presencial, também há grande demanda de pedidos de alteração de nome do titular da conta de água. Foram realizados 142.016 atendimentos por meio da plataforma e 38.429 atendimentos de forma presencial, na loja comercial. Concluiu 24.954 ordens de serviços executadas pela Seção de Fiscalização, sendo fiscalizações de acesso ao hidrômetro, de verificação de fraude, de ligação/separação de água e de ligação de esgoto cloacal, além de serviços de vistoria do conserto de vazamento. Ainda nesse exercício, 2.203 notificações lavradas foram efetivadas, como de impedimento à promoção de leitura do hidrômetro ou à execução de serviços de manutenção do cavalete e hidrômetro pela Autarquia, danificação, inversão, intervenção ou supressão do hidrômetro, o despejo de esgoto sanitário na rede pluvial ou no meio ambiente, quando há rede de esgoto sanitário, e o restabelecimento irregular do abastecimento de água em ligações cortadas. No que tange às metas físicas, informa-se que a Seção de Hidrometria substituiu e redimensionou 18.436 hidrômetros.

3.1.4 DIVISÃO FINANCEIRA

Exerce 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 supervisão de aplicações financeiras; da elaboração do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Proposta Orçamentária do SAMAE; do controle rigoroso sobre a execução orçamentária; do controle da amortização dos contratos de financiamento; da colaboração em ação fiscalizadora e elaboração de respostas e esclarecimentos aos Órgãos de Controle – MP, TCE/RS e UCCI; do acompanhamento dos processos de contas de gestão, regularidade de admissões e inspeções especiais; 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; do gerenciamento financeiro, orçamentário e contábil de receitas e despesas; da elaboração das Demonstrações Contábeis Anuais (2021), com seus respectivos anexos e Notas Explicativas; da atualização de cálculos financeiros judiciais, das análises e cálculos dos pedidos de reajuste, repactuação e reequilíbrio; da participação das reuniões periódicas de apresentação dos resultados ao chefe do Executivo; da participação da comissão do Escritório de Dados da PMCS para acompanhamento dos projetos estruturantes,



dos indicadores e metas do Plano de Governo, junto aos Objetivos ao Desenvolvimento Sustentável (ODS) e ao Índice de Concorrência dos Municípios (ICM); participação da comissão de Mapeamento de Processos da PMCS; da formalização, controle e publicação de contratos, termos aditivos e apostilas; da verificação da regularidade fiscal e trabalhista dos contratos; da elaboração, remodelação, coordenação e preparação dos editais de licitações e das minutas de termos de contratos; das pesquisas, estudos e treinamentos para a nova lei de licitações nº 14.133 de 1º de abril de 2021; da participação como vogais, secretários, pregoeiros e presidentes nas licitações; da orçamentação de produtos e serviços; do apoio às áreas da Autarquia no que tange a viabilidades econômicas e financeiras; além de outros trabalhos de rotina orçamentária, financeira e contábil.

3.1.5 DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Compete o atendimento de suporte e infraestrutura aos usuários de TI, a análise e desenvolvimento de sistemas de TI e o acompanhamento dos serviços de telefonia. Os trabalhos são realizados por três seções.

Seção de Suporte e Infraestrutura: implementação ambiente de nuvem (área ativa, área de backup e área de contingência); aquisição de cofre de dados para backup (appliance); reestruturação da segurança de dados e acessos; licenciamentos de softwares e de servidores; aquisições de equipamentos de informática; contratações de serviços para manutenção de infraestrutura;

reestruturação Interlan; e 1045 (um mil e quarenta e cinco) atendimentos através de ordens de serviço.

Seção de Análise e Desenvolvimento de Sistemas: desenvolvimento da primeira versão do Aplicativo SAMAE Digital nas lojas da Google e Apple; desenvolvimentos, melhorias, disponibilizações, ajustes e readequações no Sistema SAMAE e no Portal SAMAE; desenvolvimento do Aplicativo Coletor para Android; alterações de cálculos no Sistema StarH; atualizações e migração para servidor Linux no Sistema GRP SAMAE; alteração do cadastro de biometria para o sistema em nuvem no Velti Acesso; alteração do banco de dados para SQL Server no Moodle; desenvolvimentos para o call center na Plataforma de Atendimento; atualizações, melhorias, treinamentos e migração da nova arquitetura do Sistema de Geoprocessamento (ArcGis/WebGis); e 1034 (um mil e trinta e quatro) atendimentos através de ordens de serviço.

Seção de Telefonia: efetivada a troca dos aparelhos celulares e tablets; e 234 (duzentos trinta e quatro) atendimentos através de ordens de serviço.

3.2 PROGRAMAS FINALÍSTICOS

O programa finalístico n.º 0010 – Água e Saneamento, integrante da Dimensão 03 – Ambiental: Água e Saneamento, Resíduos e Sustentabilidade, Saúde Animal e Planejamento Urbano, no que compete ao SAMAE, corresponde ao conjunto de despesas que tem como objetivo proporcionar saúde e bem estar às pessoas por meio do atendimento de necessidades básicas e fundamentais dos cidadãos do Município no que tange ao abastecimento de água e ao esgotamento sanitário, ampliando e fazendo melhorias nas redes e estações de tratamento de água e de esgoto, utilizando processos inovadores e automatizados para modernização das instalações, desenvolvendo atividades de redução de perdas e de custos energéticos e garantindo a preservação dos mananciais para o atendimento das demandas da atual e das futuras gerações. A seguir, discriminamos algumas ações constantes desses programas, bem como, suas metas físicas, previstas e realizadas, para o exercício de 2022.

3.2.1 DIVISÃO DE PLANEJAMENTO INTEGRADO

05km de adutoras ou subadutoras substituídas ou implantadas: implantados 7,4km de redes de água, dentre eles, a subadutora São Virgílio/Altos de Galópolis e a subadutora e distribuidora da Linha 40. 01 estação de bombeamento (EBAT) construída: construído o prédio que abrigará a EBAT Universitário, restando finalizar a instalação dos equipamentos. 10km de redes de esgoto separador absoluto implantadas: implantados 22,3km de redes de esgoto, como nos Bairros Petrópolis, Jardim Esmeralda, Jardim Itália e São Pelegrino, além da implantação de diversos

trechos de redes por meio do contrato de serviço continuado. 01 estação de tratamento de esgoto (ETE) reformada: iniciada a reforma e ampliação da ETE Canyon através do contrato n.º 3220430000 com a Construtora CFO Ltda. O serviço encontra-se em execução e carecerá de uma segunda etapa, devendo ser concluído apenas em 2023. 15 servidões de passagem instituídas em terrenos de terceiros para implantação de redes de água e/ou esgoto: embora não tenham sido instituídas, já foram encaminhadas diversas demandas para instituição de servidões de passagem, sendo 23 em fase de atualização de avaliação com vistas a dar entrada nos processos judiciais.

3.2.2 DIVISÃO DE ÁGUA

03km de redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e fibrocimento substituídas: substituídos 8,6km de redes de água, sendo 3,8km na Rua Borges de Medeiros e arredores. 03km de extensões de redes de abastecimento de água para o interior do Município executadas: executados 39,2km de redes em distritos e zonas rurais do Município, como Altos de Galópolis (11,2km). 01 válvula para contenção de vazamento na EBAB Faxinal instalada: a aquisição das válvulas já foi homologada no Pregão nº 66/2022, no entanto serão entregues no primeiro semestre de 2023. 02 macromedidores instalados: instalado apenas 1 macromedidor no Bairro 1º de Maio, pois a licitação para mais macromedidores ocorrida em 2021 foi revogada, por isso nova licitação está sendo elaborada, levando-se em conta os apontamentos do Ministério Público.

3.2.3 DIVISÃO DE ESGOTO

04 estruturas de sistemas de esgoto reformadas – SLTE, EBE, PV: reformados 16 sistemas locais de tratamento de esgoto (SLTE's), com a realização de serviços de cercamento com gradil de concreto, substituição de caixas de passagem, troca de portões, melhorias nos acessos, limpeza e troca de tampas. 01 estação de bombeamento de esgoto (EBEB) automatizada: automatizadas 5 EBE's (Pedro Pezzi, Floresta, Canyon, Alto das Graças e Dubai), com a troca/instalação de novos painéis de comando, telemetria, inversores de frequência, e interligação com o sistema supervisor do SAMA E. 400 ligações de esgoto pela DEG executadas: executadas 417 ligações de esgotamento sanitário pela equipe da SSE. 02 equipamentos analíticos para monitoramento de ETEs instalados: adquiridos 05 medidores de pH. 01 equipamento operacional relacionado ao tratamento de esgoto instalado: homologada a aquisição de uma grade mecanizada para a ETE TEGA por meio do contrato n.º 3220210000 com a empresa Sigma Tratamento de Águas Ltda., no entanto, o equipamento será entregue e instalado em janeiro de 2023. 01 etapa operacional de ETE automatizada: não foi efetivada, pois priorizou-se, para o exercício, a automatização de 05 estações de bombeamento de esgoto (EBEs). 01 estação de tratamento de esgoto desativada: iniciado o processo de desativação da ETE Dal Bó, sendo que o esgoto já está sendo desviado na

entrada da ETE e encaminhado para tratamento na ETE Tega. O lodo acumulado no reator anaeróbico está sendo removido e o processo de demolição das estruturas está previsto para iniciar no primeiro semestre de 2023. 01 estrutura de ETE reformada: homologados os serviços de reformas das ETEs Belo, TEGA e Pinhal, por meio do contrato n.º 3220700000 com a empresa Exame - Tecnologia S/S Ltda., e homologada a aquisição de tubulação de ferro fundido que está muito deteriorada, na ETE TEGA, com a empresa Unione Indústria e Comércio de Válvulas e Equipamentos Ltda., no entanto, as reformas serão concluídas no primeiro semestre de 2023.

3.2.4 DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS

03 planos de segurança das barragens implementados: em execução o contrato n.º 3200600000 com a empresa Hydros Engenharia Ltda. que prevê a elaboração dos Planos de Segurança de Barragem, incluindo Plano de Ação de Emergência, das Barragens Marrecas, Faxinal, Maestra, São Miguel/São Paulo/São Pedro, Samuara, Santa Helena e Galópolis I e II, no entanto, a conclusão dos serviços se dará no primeiro semestre de 2023. 02 represas outorgadas: foram outorgadas 02 represas: Faxinal e Samuara. 06 poços tubulares analisados: analisados apenas 4 poços, no entanto, para o próximo exercício, deverão ser analisados mais 8 poços. 02 bacias de captação controladas e preservadas: concluído os serviços do contrato n.º 3200550000 com a empresa MGM Serviços Técnicos Ltda. que previu a execução de serviços de manutenção e melhorias nas 10 barragens de propriedade do SAMA E: Faxinal, Marrecas, Maestra, São Miguel, São Pedro, São Paulo, Samuara, Santa Helena, Galópolis I e Galópolis II. Entre os serviços executados, destacam-se: limpeza de vegetação junto às barragens; remoção de pedras, entulhos e vegetação nas bacias de dissipação, canais de drenagem e canais de restituição das barragens; construção de rampa de acesso do barco utilizado para monitoramento hidrológico e biológico; recomposição de taipa de pedras em barragens específicas; instalação de defensas metálicas (guard rail) nas cercanias das barragens para evitar acidentes e acesso de pessoas não autorizadas; e fornecimento e instalação de calha de medição de vazão para o canal de drenagem da barragem Marrecas. Além disso, foi homologada em dez/22 a aquisição de equipamentos para monitoramento hidrometeorológico para melhoria no controle e preservação das bacias: Faxinal, Marrecas, Maestra, Dal Bó, Samuara, Piaí, Sepultura e Mulada.

0010 - ÁGUA E SANEAMENTO						
Programa						
Objetivo						
Proporcionar saúde e bem estar às pessoas por meio do atendimento de necessidades básicas e fundamentais dos cidadãos do Município no que tange ao abastecimento de água e ao esgotamento sanitário, ampliando e fazendo melhorias nas redes e estações de tratamento de água e de esgoto, utilizando processos inovadores e automatizados para modernização das instalações, desenvolvendo atividades de redução de perdas e de custos energéticos e garantindo a preservação dos mananciais para o atendimento das demandas da atual e das futuras gerações.						
Público Alvo						
População em geral.						
Indicador	Inicial	2022	Índice	Pretendido		
Perdas de água	50	44	%	44		
Vazão de água tratada na ETA Celeste Gobbato	340	340	l/s	540		
Vazão de água tratada na ETA Morro Alegre	350	480	l/s	480		
Lodo adsorvido na UTR da ETA Parque da Imprensa	39	39	%	80		
Lodo adsorvido na UTR da ETA Celeste Gobbato	0	0	%	90		
Tempo de resposta atingido na linha de processo de tratamento	2	1	h	0		
Parâmetros analíticos adequados à ISO/IEC 17025:2017	0	0	parâmetros	5		
Participação de economias com esgoto conectado por separador absoluto	20,86	23,00	%	30		
Vazão de esgoto tratado nas ETETs e SLTETs	305	315	l/s	335		
Eficiência global alcançada no tratamento de esgoto	80	80	%	90		
Ações	Meta Física 2022	Realizada 2022	Unidade de Medida	Serviço		
Ampliação da Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Abastecimento de Água	3	8,6	km	redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e em fibrocimento substituídas		
	3	39,2	km	extensões de redes de abastecimento de água para o interior do Município executadas		
Gerência de Op. Man. de Sistemas de Abastecimento de Água	0	-	inversor	serviço meio		
	1	0	válvula	inversor de frequência na EBAB Faxinal instalado		
Ampliação da Gerência de Manutenção Eletromecânica	0	-	estação	válvulas para contenção de vazamentos na EBAB Faxinal instaladas		
	2	1	macromedidor	estação para captação e aproveitamento de energia solar executada		
Gerência de Manutenção Eletromecânica	0	-	válvula	macromedidores instalados		
	0	-	serviço meio	válvulas com controle remoto instaladas		
Ampliação da Gerência de Tratamento de Água	0	-	%	remoção de lodo ETA 3 P. Imprensa e Morro Alegre otimizado		
	0	-	%	sistema com sensores online para medição executado		
Gerência de Tratamento de Água	0	-	filtro	leitos filtrante Morro Alegre repositos		
	0	-	filtro	limpeza de filtros ETAs Morro Alegre e P. Imprensa automatizada		
Ampliação da Gerência de Redes de Esgoto	0	-	veículo	serviço meio		
	4	16	estutura	canilhões truçado para limpeza fossa substituído		
Gerência de Redes de Esgoto	1	5	EBEB	estruturas de sistemas de esgoto reformadas - SLTE, EBE, PV		
	400	417	ligação	estações de bombeamento de esgoto (EBEB) automatizadas		
Ampliação da Gerência de Tratamento de Esgoto	2	5	equipamento	ligações de esgoto pela DEG executadas		
	1	0	equipamento	equipamentos analíticos para monitoramento de ETETs instalados		
Gerência de Tratamento de Esgoto	1	0	etapa	equipamentos operacionais relacionados ao tratamento instalados		
	1	1	ETET	etapas operacionais de ETETs automatizadas		
Gerência de Tratamento de Esgoto	1	0	estutura	estações de tratamento de esgoto desativadas		
	1	0	estutura	estruturas de ETETs reformadas		
Ampliação da Diretoria de Recursos Hídricos	0	-	represa	serviço meio		
	3	0	plano	estudo para a classificação dos mananciais hídricos realizado		
Projetos do Sistema de Esgotamento Sanitário	0	-	bacia	planos de segurança das barragens implementado		
	2	2	represa	concepções para implantação de novo manancial de captação estudados		
Projetos das Aquisições, Edificações e Ref. de Imóveis Adm.	6	4	poço	represas outorgadas		
	2	2	bacia	poços tubulares analisados		
Gerência de Recursos Hídricos	0	-	serviço meio	bacias de captação controladas e preservadas		
	0	-	ETET	serviço meio		
Projetos do Sistema de Abastecimento de Água	0	-	ETET	incorporado ao patrimônio		
	1	1	EBAT	incorporado ao patrimônio		
Projetos do Sistema de Esgotamento Sanitário	0	-	projeto	projetos complementares contratados para o Complexo adm/log/oper		
	5	7,4	km	complexo administrativo, logístico e operacional construído		
Aquisição, Edificações e Reformas de Imóveis Adm.	0	-	reservatório	adutoras ou subadutoras substituídas ou implantadas		
	0	-	ETET	centro de reservação implantado		
Ampliação do Sistema de Abastecimento de Água	0	-	ETET	ETA Samuara reformada e ampliada e estação compacta transportada.		
	1	1	EBAT	estação de bombeamento (EBAT) construída		
Projetos do Sistema de Esgotamento Sanitário	0	-	sala	unidades de tratamento de resíduos (UTR) ampliadas		
	10	22,3	km	redes de esgoto separador absoluto implantados		
Gerência de Projetos	0	-	ETET	casa de química ETA Morro Alegre construída		
	1	0	ETET	unidades de tratamento de esgoto (UTR) construídas		
Gerência de Obras	15	0	serviços	estação de tratamento de esgoto (ETET) reformada		
	0	-	serviço meio	serviços de passagem instituídas em terrenos de terceiros para implantação de redes de água e/ou esgoto		
Gerência de Negócios	10.000	18.436	hidrômetro	implantação de redes de água e/ou esgoto		
	0	-	hidrômetro	serviço meio		
Gerência de Obras	0	-	serviço meio	serviço meio		
	0	-	serviço meio	serviço meio		
Gerência de Negócios	10.000	18.436	hidrômetro	hidrômetros substituídos		
	0	-	hidrômetro	hidrômetros substituídos		

Ilustração 1: Programa 0010 – Água e Saneamento

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 2022, 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 2022:

Receitas (a)		Despesas (b)		Resultados = [(a) – (b)]	
Correntes	R\$305.037.812,02	Correntes	R\$177.371.854,91	Superávit Corrente (d)	R\$127.665.957,11
De Capital	R\$1.186,37	De Capital	R\$82.392.91,92	Déficit de Capital (e)	(R\$82.391.605,55)
Resultado Orçamentário = [(d) + (e)]				R\$45.274.351,56	

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) a receita orçamentária realizada, líquida das deduções, e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;

- b) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
c) as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, e
d) 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\$251.410.533,91	Saídas (c)	R\$306.527.796,43
Entradas (b)	R\$348.793.147,55	Despesas Orçamentárias	R\$259.764.646,83
Receitas Orçamentárias	R\$305.038.998,39	Transf. Financeiras Concedidas	R\$9.993.145,01
Recebimentos Extraorçamentários	R\$43.754.149,16	Pagamentos Extraorçamentários	R\$36.770.004,59
		Saldo para o exercício seguinte = [(a) + (b) – (c)]	R\$293.675.885,03

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 2022:

Situação Financeira	
Ativo Financeiro (a)	R\$293.675.885,03
Disponível	R\$293.634.958,01
Realizável	R\$40.927,02
Passivo Financeiro (b)	R\$24.015.843,11
Restos a pagar não processados	R\$13.971.352,33
Restos a pagar processados	R\$8.490.799,53
Valores Restituíveis	R\$1.553.691,25
Resultado Financeiro = [(a) – (b)]	R\$269.660.041,92

Situação Permanente	
Ativo Permanente (c)	R\$1.289.431.874,23
Investimentos	R\$17.633,61
Ativo Imobilizado e Intangível	R\$1.235.157.906,13
Créditos	R\$18.301.570,63
Valores	R\$35.954.763,86
Passivo Permanente (d)	R\$54.970.756,25
Dívida Fundada Interna	R\$31.447.072,60
Dívida Flutuante	R\$23.523.683,95
Resultado Permanente = [(c) – (d)]	R\$1.234.461.117,98

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\$1.504.121.159,90 (um bilhão, quinhentos e quatro milhões, cento e vinte e um mil, cento e cinquenta e nove reais e noventa centavos); diferenciando-se, portanto, do Patrimônio Líquido, $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$, R\$1.518.092.512,23 (um bilhão, quinhentos e dezoito milhões, noventa e dois mil, quinhentos e doze reais e vinte e três centavos).

Balanço Patrimonial (R\$)	
Situação Financeira = [(a) – (b)]	R\$269.660.041,92
Ativo Financeiro (a)	R\$293.675.885,03
Passivo Financeiro (b)	R\$24.015.843,11
RPNP (c)	R\$13.971.352,33
Situação Permanente = [(d) – (e)]	R\$1.234.461.117,98
Ativo Permanente (d)	R\$1.289.431.874,23
Passivo Permanente (e)	R\$54.970.756,25
Saldo Patrimonial = [(a) + (d)] – [(b) + (e)]	R\$1.504.121.159,90
Patrimônio Líquido = [(a) + (d)] – [(b) – (c) + (e)]	R\$1.518.092.512,23

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\$342.786.581,22	Variações Patrimoniais Diminutivas (b)	R\$240.468.523,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$24.437,25	Pessoal e Encargos	R\$69.045.819,38
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$283.341.240,60	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$130.146,38
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$39.131.296,69	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$110.040.178,91
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$11.977.933,84	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$5.640.638,69
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$8.311.672,84	Transferências e Delegações Concedidas	R\$9.998.697,29
		Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	R\$42.229.917,58
		Tributárias	R\$3.056.938,08
		Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$326.187,09
		Resultado Patrimonial do Período = [(a) – (b)]	R\$102.318.057,82

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)	102.318.057,82
Resultados de Exercícios Anteriores (b)	1.327.165.366,52
Ajustes de Exercícios Anteriores (c)	88.609.087,89
Patrimônio Líquido [(d) = (a) + (b) + (c)]	1.518.092.512,23

Tabela 9: Resultados Acumulados

No exercício de 2022, foram contabilizados valores diretamente à conta de *Ajustes de Exercícios Anteriores*, totalizando R\$88.609.087,89 (oitenta e oito milhões, seiscentos e nove mil, oitenta e sete reais e oitenta e nove centavos), lançamentos agrupados abaixo demonstrados:

Registros Contábeis	Valor (R\$)
Adequação de saldo contábil dos bens imóveis aos controles analíticos da Seção de Registro de Patrimônio	89.994.449,33
Adequação de saldo contábil dos bens móveis aos controles analíticos da Seção de Registro de Patrimônio	2.771,18
Ajustes referentes depreciação	(1.308.127,92)
Registro extemporâneo referente baixa de Título Executivo 099/2012 TCE/RS	(79.952,34)
Registro de desvalorização de ações não contabilizado em 2021	(52,36)
Total	88.609.087,89

Tabela 10: Ajustes de Exercícios Anteriores

Ainda, o Patrimônio Líquido, de R\$1.518.092.512,23 (um bilhão, quinhentos e dezoito milhões, noventa e dois mil, quinhentos e doze reais e vinte e três centavos), é composto pelo resultado patrimonial do exercício, evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, R\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos), somado aos Resultados de Exercícios Anteriores, 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) e aos valores decorrentes de ajustes de exercícios anteriores R\$88.609.087,89 (oitenta e oito milhões, seiscentos e nove mil, oitenta e sete reais e oitenta e nove 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 ao lado:

Demonstração dos Fluxos de Caixa (R\$)	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais (a)	120.929.181,47
Ingressos	326.796.544,48
Desembolsos	205.867.363,01
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (b)	(62.372.632,49)
Ingressos	1.186,37
Desembolsos	62.373.818,86
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)	(16.259.345,31)
Ingressos	-
Desembolsos	16.259.345,31
Geração Líquida de Caixa = [(a) + (b) + (c)]	42.297.203,67
Apuração da Variação Líquida de Caixa	
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (d)	293.634.958,01
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (e)	251.337.754,34
Variação Líquida de Caixa = [(d) – (e)]	42.297.203,67

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\$42.297.203,67 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete 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 SAMAE, nos exercícios de 2019 a 2022:

Resultados				
Exercícios	Orçamentário ¹	Financeiro ²	Patrimonial ³	Geração Líquida de Caixa ⁴
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) ⁵
2021	R\$46.229.608,59	R\$233.225.306,59	R\$81.875.692,74	R\$40.508.527,51 ⁶
2022	R\$45.274.351,56	R\$269.660.041,92	R\$102.318.057,82	R\$42.297.203,67 ⁷

Tabela 11: Evolução dos Resultados (2019/2022)

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\$46.258.508,89

⁶ Transferência Financeira à PMCS de R\$8.885.081,21

⁷ Transferência Financeira à PMCS de R\$9.993.145,01

5.1 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

A diferença entre a receita arrecadada e os valores empenhados corresponde a um Superávit Orçamentário de R\$45.274.351,56 (quarenta e cinco milhões, duzentos e setenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e seis centavos), que corresponde a 17,41% do orçamento original da Autarquia para o exercício de 2022.

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 2019 a 2022:

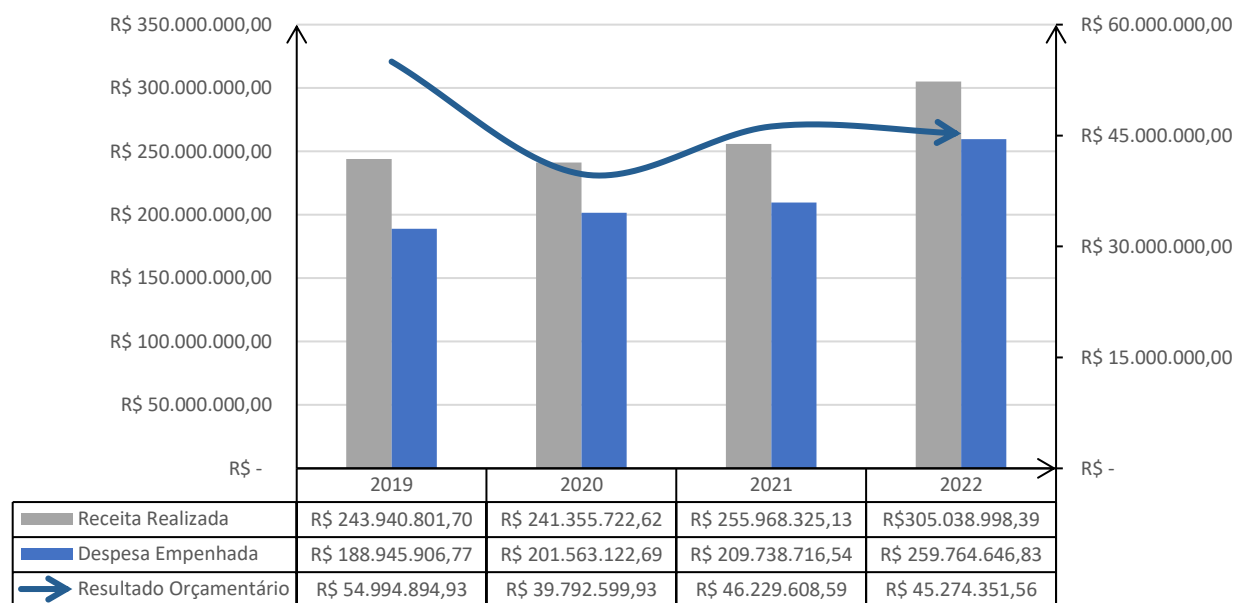


Gráfico 8: Evolução do Resultado Orçamentário (2019/2022)

5.2 RESULTADO FINANCEIRO

Considerando-se todas as disponibilidades financeiras do SAMA E, descontados depósitos de terceiros (R\$1.553.691,25) e Restos a Pagar Processados (R\$8.490.799,53) e não Processados (R\$13.971.352,33), o SAMA E dispõe de R\$269.660.041,92 (duzentos e sessenta e nove milhões, seiscentos e sessenta mil, quarenta e um reais e noventa e dois 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 2019 a 2022:

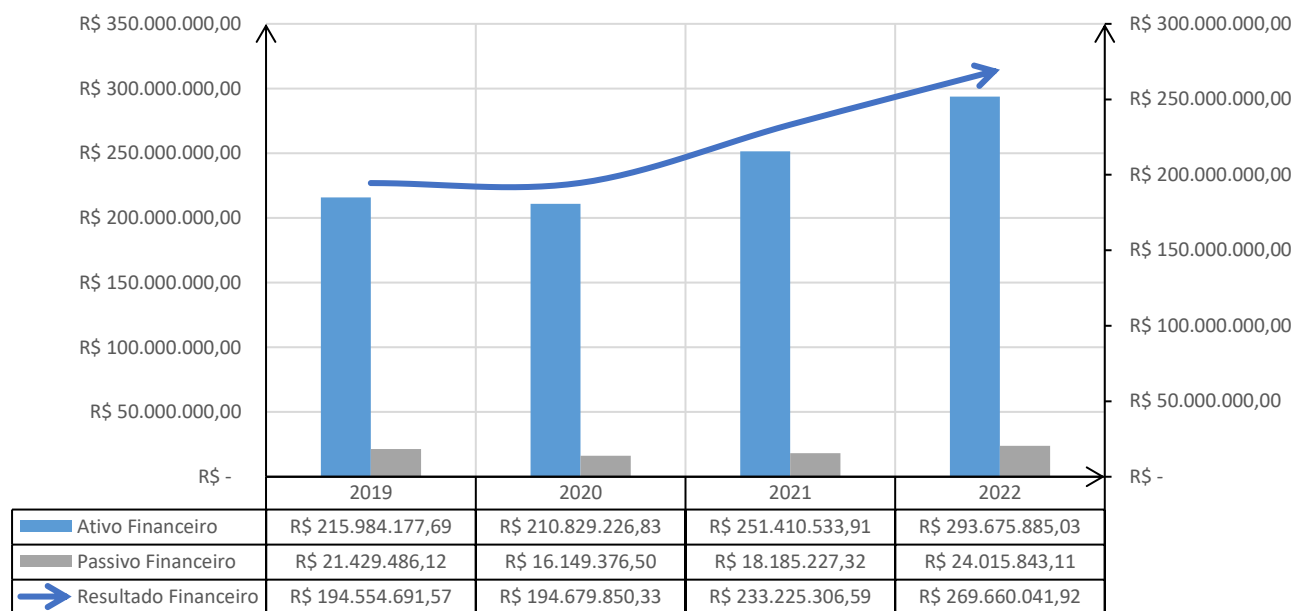


Gráfico 9: Evolução do Resultado Financeiro (2019/2022)

5.3 RESULTADO PATRIMONIAL

A diferença entre VPAs (Variações Patrimoniais Aumentativas) e VPDs (Variações Patrimoniais Diminutivas) evidenciou o Resultado Patrimonial da Autarquia da ordem de R\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos).

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

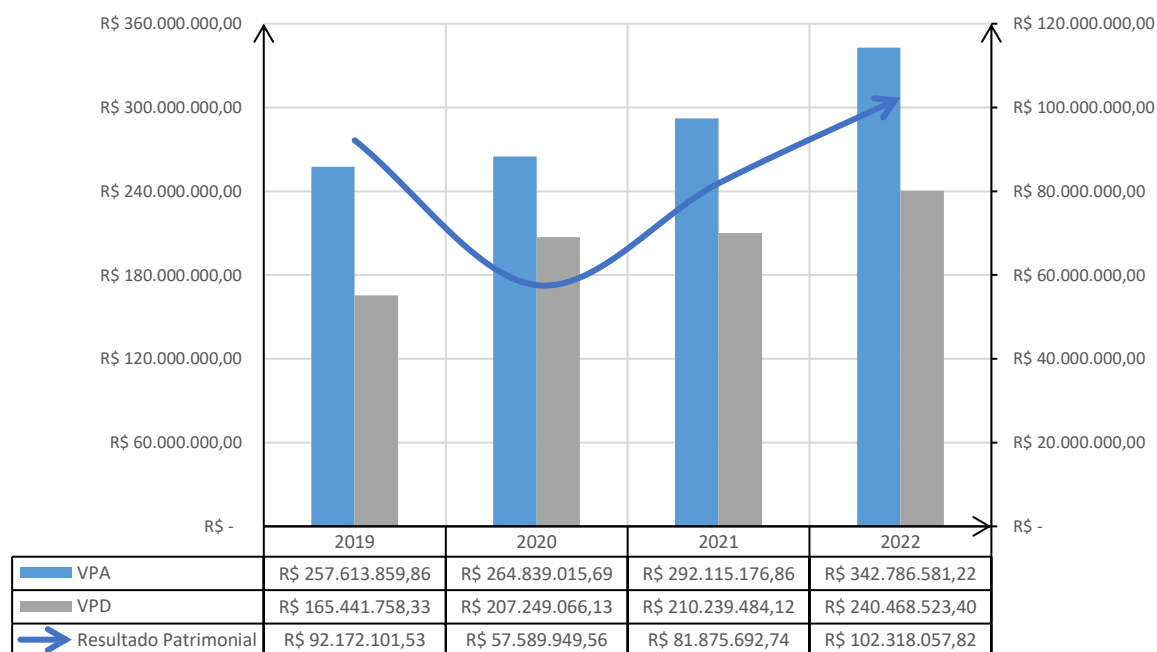


Gráfico 10: Evolução do Resultado Patrimonial (2019/2022)

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\$42.297.203,61 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete 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\$8.546.688,63 (oito milhões, quinhentos e quarenta e seis mil, seiscentos e oitenta e oito reais e sessenta e três 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 2019 a 2022:

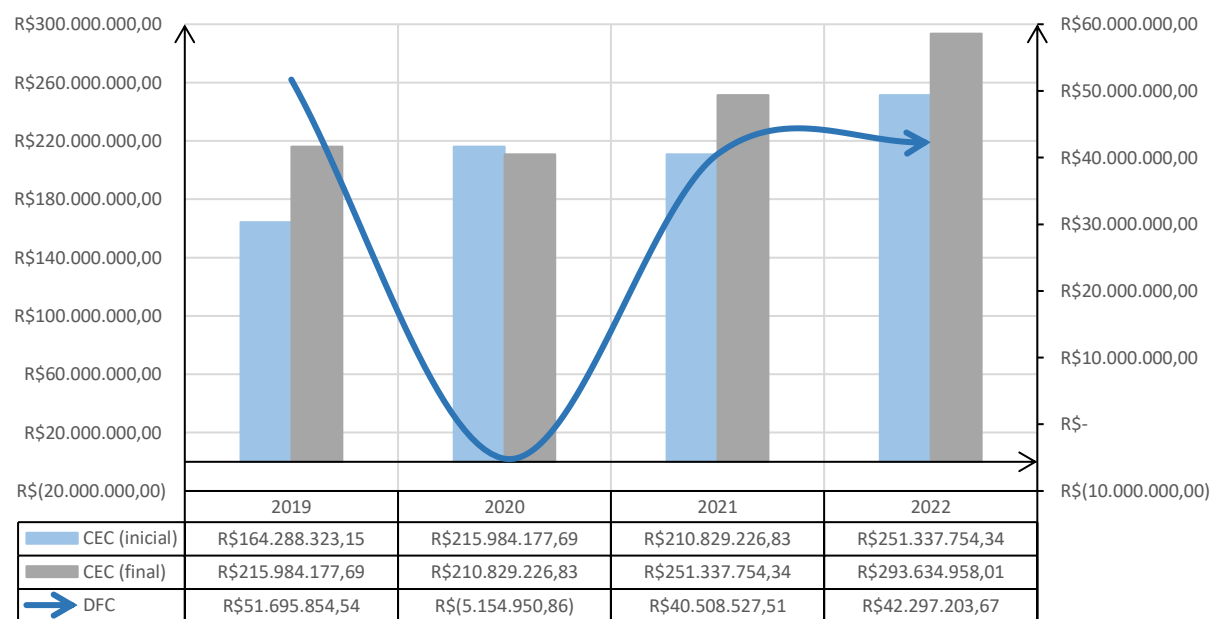


Gráfico 11: Evolução da Geração Líquida de Caixa (2019/2022)

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:

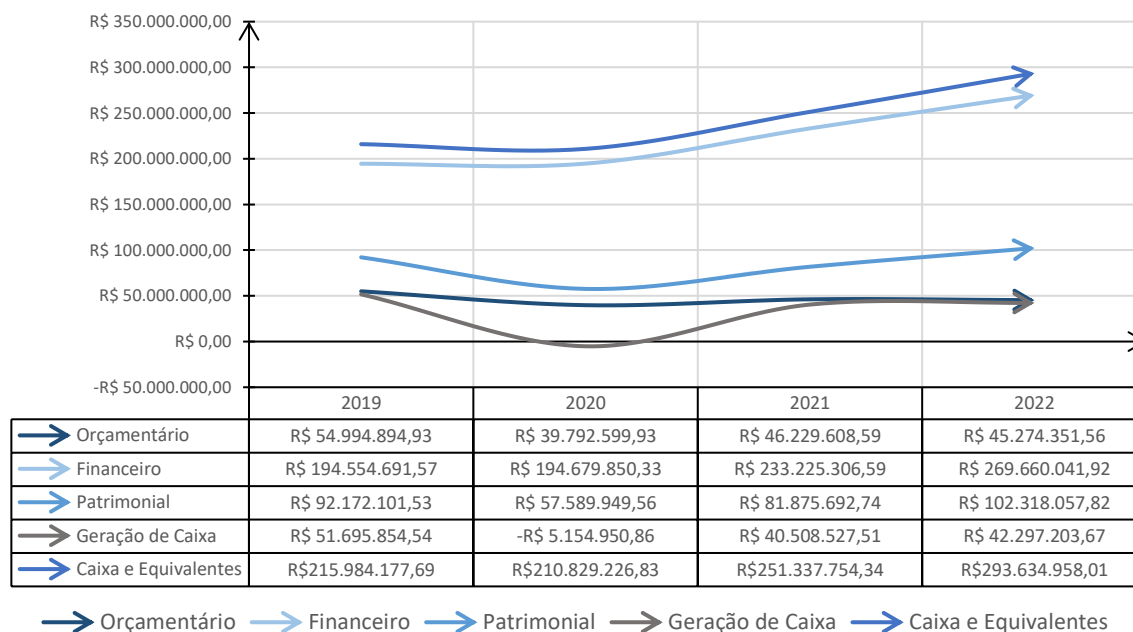


Gráfico 12: Evolução dos Resultados (2019/2022)

6 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em síntese, é possível afirmar que, com relação aos valores da Lei Orçamentária Anual para 2022, o SAMA E, ao final do exercício, apresentou:

- a) despesa empenhada de R\$259.764.646,83 (duzentos e cinquenta e nove milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais e oitenta e três centavos), isto é, R\$ 9.334.646,83 (nove milhões, trezentos e trinta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais oitenta e três centavos) ou 3,73% acima da inicialmente fixada,
- b) e receita arrecadada líquida de R\$305.038.998,39 (trezentos e cinco milhões, trinta e oito mil, novecentos e noventa e oito reais e trinta e nove centavos), ou seja, R\$45.038.998,39 (quarenta e cinco milhões, trinta e oito mil, novecentos e noventa e oito reais e trinta e nove centavos) ou 17,32% acima da inicialmente estimada.

A adequada análise das correspondentes demonstrações contábeis do exercício de 2022 indica que foi possível obter:

- a) superávit orçamentário de R\$45.274.351,56 (quarenta e cinco milhões, duzentos e setenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e seis centavos);
- b) resultado patrimonial, em decorrência da diferença entre VPAs e VPDs, da ordem de R\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos);

- c) valor de Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$293.634.958,01 (duzentos e noventa e três milhões, seiscentos e trinta e quatro mil, novecentos e cinquenta e oito reais e um centavo), 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\$269.660.041,92 (duzentos e sessenta e nove milhões, seiscentos e sessenta mil, quarenta e um reais e noventa e dois 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 2022, 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, 14 de março de 2023.

VIVIANE

BROCHETTO:93118333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 15:02:50 -03'00'

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

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087

Assinado de forma digital por LOURENÇO
BENETTI BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:38:07 -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: 2023.03.14 12:37:52 -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

Exercício de: 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes	259.800.000,00	260.200.000,00	305.037.812,02	44.837.812,02
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.000,00	37.000,00	70.994,40	33.994,40
Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	11.000.000,00	11.400.000,00	33.555.007,98	22.155.007,98
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	248.079.000,00	248.079.000,00	270.179.459,31	22.100.459,31
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	684.000,00	684.000,00	1.232.350,33	548.350,33
Receitas de Capital (II)	200.000,00	200.000,00	1.186,37	-198.813,63
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	200.000,00	200.000,00	1.186,37	-198.813,63
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)	260.000.000,00	260.400.000,00	305.038.998,39	44.638.998,39
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	260.000.000,00	260.400.000,00	305.038.998,39	44.638.998,39
DÉFICIT (VII)			0,00	
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	260.000.000,00	260.400.000,00	305.038.998,39	44.638.998,39



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

Página 2 de 3

Exercício de: 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
		(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
SALDOS EXERCÍCIOS ANTERIORES(UTILIZADOS P/CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00	64.522.779,57	0,00	-64.522.779,57
Superávit Financeiro		0,00	64.522.779,57	0,00	-64.522.779,57
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)	177.891.781,83	198.763.760,83	177.371.854,91	170.174.131,94	164.463.344,84	21.391.905,92
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	62.022.500,00	62.079.902,83	60.536.694,01	60.536.694,01	60.488.825,49	1.543.208,82
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.572.781,83	4.836.109,77	4.774.023,84	4.774.023,84	4.774.023,84	62.085,93
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	111.296.500,00	131.847.748,23	112.061.137,06	104.863.414,09	99.200.495,51	19.786.611,17
DESPESAS DE CAPITAL (X)	72.038.218,17	116.589.018,74	82.392.791,92	75.856.450,60	73.233.105,72	34.196.226,82
INVESTIMENTOS	55.837.393,86	100.329.673,43	66.133.446,61	59.597.105,29	56.973.760,41	34.196.226,82
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	16.200.824,31	16.259.345,31	16.259.345,31	16.259.345,31	16.259.345,31	0,00
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)	250.430.000,00	315.352.779,57	259.764.646,83	246.030.582,54	237.696.450,56	55.588.132,74
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: 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

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)	250.430.000,00	315.352.779,57	259.764.646,83	246.030.582,54	237.696.450,56	55.588.132,74
SUPERÁVIT (XVI)			45.274.351,56			
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	250.430.000,00	315.352.779,57	305.038.998,39	246.030.582,54	237.696.450,56	55.588.132,74

GILBERTO
MELETTI:134262220
00

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:39:44
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:9110708308
7

Assinado de forma digital por
LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:39:58 -03'00'

LOURENÇO BENETTI BONFÁ
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:93118
333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:53:34
-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 2

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

Exercício de: 2022

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	73.544,89	4.244.315,75	3.284.653,84	3.284.524,72	795.918,76	237.417,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	73.544,89	4.244.315,75	3.284.653,84	3.284.524,72	795.918,76	237.417,16
DESPESAS DE CAPITAL	46.991,17	2.667.334,52	2.504.839,20	2.348.300,77	209.486,49	156.538,43
INVESTIMENTOS	46.991,17	2.667.334,52	2.504.839,20	2.348.300,77	209.486,49	156.538,43
TOTAL	120.536,06	6.911.650,27	5.789.493,04	5.632.825,49	1.005.405,25	393.955,59



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

Página 2 de 2

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

Exercício de: 2022

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	6.966.651,33	6.818.527,80	148.123,53	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	24.145,77	24.145,77	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	6.942.505,56	6.794.382,03	148.123,53	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	106.896,83	2.944.860,85	3.051.757,68	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	106.896,83	2.944.860,85	3.051.757,68	0,00	0,00
TOTAL	106.896,83	9.911.512,18	9.870.285,48	148.123,53	0,00

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 20 de Abril de 2023 e hora da emissão 09h e 07m

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



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/2022

Exercício de: 2022

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA(I)	305.038.998,39	255.968.325,13	DESPESA ORÇAMENTÁRIA(VI)	259.764.646,83	209.738.716,54
Ordinária	305.003.468,30	255.885.619,14	Ordinária	259.727.810,21	209.738.716,54
Vinculada	35.530,09	82.705,99	Vinculada	36.836,62	0,00
1352 - CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	4.984,07	72.779,57	1352 - CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	36.836,62	0,00
7008 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	29.217,61	9.891,31			
7009 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS para ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E DE	1.328,41	35,11			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS(VII)	9.993.145,01	8.885.081,21
			Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	9.993.145,01	8.885.081,21
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	43.754.149,16	35.405.243,40	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	36.770.004,59	32.168.463,70
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	13.734.064,29	6.911.650,27	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	5.632.825,49	6.826.876,96
Inscrição de Restos a Pagar Processados	8.334.131,98	9.911.512,18	Pagamento de Restos a Pagar Processados	9.870.285,48	6.723.077,49
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.681.435,11	18.582.080,95	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.262.375,84	18.618.509,25
Outros Recebimentos Extraorçamentários	4.517,78	0,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	4.517,78	0,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	251.410.533,91	210.829.226,83	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	293.675.885,03	251.410.533,91
Caixa e Equivalentes de Caixa	251.337.754,34	210.829.226,83	Caixa e Equivalentes de Caixa	293.634.958,01	251.337.754,34
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	72.779,57	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	40.927,02	72.779,57
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	600.203.681,46	502.202.795,36	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	600.203.681,46	502.202.795,36

GILBERTO
MELETTI:13426
222000

Assinado de forma digital
por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14
12:40:42 -03'00'

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:9110708308
7

Assinado de forma digital por
LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:40:29 -03'00'

VIVIANE
BROCHETTO:9311833
3049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:54:35 -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/2022

Exercício de: 2022

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	315.599.286,13	-10.595.817,83	305.003.468,30	266.023.191,26	-10.137.572,12	255.885.619,14
VINCULADA	35.530,09	0,00	35.530,09	82.705,99	0,00	82.705,99
1352 - CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	4.984,07	0,00	4.984,07	72.779,57	0,00	72.779,57
7008 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	29.217,61	0,00	29.217,61	9.891,31	0,00	9.891,31
7009 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS para ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E DE	1.328,41	0,00	1.328,41	35,11	0,00	35,11
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	315.634.816,22	-10.595.817,83	305.038.998,39	266.105.897,25	-10.137.572,12	255.968.325,13

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 23 de Fevereiro de 2023 e hora da emissão 03h e 42m

GILBERTO
MELETTI:13426
222000

Assinado de forma digital
por GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:42:23
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:9110708308
7

Assinado de forma digital
por LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:42:35
-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: 2023.03.14 21:58:45
-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: 2022

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

FONTES DE RECURSOS		Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinários		269.353.574,32	232.917.532,46
0400	VINCULO LIVRE - INDIRETAS	269.353.574,32	232.917.532,46
Vinculados		306.467,60	307.774,13
1352	CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	40.927,02	72.779,57
7008	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	262.788,81	233.571,20
7009	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS para ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E DE	2.751,77	1.423,36
8400	EXTRAORÇAMENTÁRIO INDIRETAS	0,00	0,00
TOTAL		269.660.041,92	233.225.306,59

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 23 de Fevereiro de 2023 e hora da emissão 03h e 46m

GILBERTO

MELETTI:1342622
2000

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:41:08
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:9110708308
7

Assinado de forma digital por
LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:41:20
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE

BROCHETTO:931183
33049

Assinado de forma digital por
VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:55:44 -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 2

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

Exercício de: 2022

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	347.306.762,78	303.210.870,56	PASSIVO CIRCULANTE	33.568.174,43	40.041.634,19
ATIVO	347.306.762,78	303.210.870,56	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.568.174,43	40.041.634,19
ATIVO CIRCULANTE	347.306.762,78	303.210.870,56	PASSIVO CIRCULANTE	33.568.174,43	40.041.634,19
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	293.634.958,01	251.337.754,34	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.790.919,70	10.239.471,94
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	219.521,92	15.512.498,08	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	11.780.559,46	16.372.765,33
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	17.497.518,99	18.600.864,65	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.168.127,04	12.056.183,87
ESTOQUES	35.688.613,27	17.396.349,16	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	273.187,97	236.609,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	266.150,59	363.404,33	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.555.380,26	1.136.603,61
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.235.800.996,48	1.106.518.012,70	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	31.447.072,60	42.521.882,55
ATIVO	1.235.800.996,48	1.106.518.012,70	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.447.072,60	42.521.882,55
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.235.800.996,48	1.106.518.012,70	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	31.447.072,60	42.521.882,55
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	625.456,74	692.295,54	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	31.447.072,60	42.521.882,55
INVESTIMENTOS	17.633,61	18.603,96			
IMOBILIZADO	1.224.816.399,20	1.097.694.402,74			
INTANGÍVEL	10.341.506,93	8.112.710,46			

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.518.092.512,23	1.327.165.366,52
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.518.092.512,23	1.327.165.366,52
RESULTADOS ACUMULADOS	1.518.092.512,23	1.327.165.366,52
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.518.092.512,23	1.327.165.366,52

TOTAL DO ATIVO	1.583.107.759,26	1.409.728.883,26	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.583.107.759,26	1.409.728.883,26
-----------------------	-------------------------	-------------------------	--	-------------------------	-------------------------

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

A T I V O (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	293.675.885,03	251.410.533,91	PASSIVO FINANCEIRO	24.015.843,11	18.185.227,32
ATIVO PERMANENTE	1.289.431.874,23	1.158.318.349,35	PASSIVO PERMANENTE	54.970.756,25	71.410.475,75
TOTAL DO ATIVO	1.583.107.759,26	1.409.728.883,26	TOTAL DO PASSIVO	78.986.599,36	89.595.703,07
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	0,00	0,00		1.504.121.159,90	1.320.133.180,19

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTROLES CREDORES	9.062.374,18	6.254.744,46	CONTROLES CREDORES	43.920.266,23	61.323.198,00
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	9.062.374,18	6.254.744,46	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	43.920.266,23	61.323.198,00



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/2022

Exercício de: 2022

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	9.062.374,18	6.254.744,46	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	43.920.266,23	61.323.198,00
TOTAL	9.062.374,18	6.254.744,46	TOTAL	43.920.266,23	61.323.198,00

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 23 de Fevereiro de 2023 e hora da emissão 03h e 45m

GILBERTO
MELETTI:1342622200
0

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:43:07
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087

Assinado de forma digital por
LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:43:19 -03'00'

LOURENÇO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:9311833304
9

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:56:48 -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 4

Exercício de: 2022

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	24.437,25	176.344,47
IMPOSTOS	0,00	0,00
TAXAS	24.437,25	176.344,47
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 CATEGÓRIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	283.341.240,60	255.676.661,69
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	283.341.240,60	255.676.661,69
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	39.131.296,69	11.877.599,65
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	5.576.985,86	1.430.874,99
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,15
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	33.554.310,83	10.446.724,51
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	0,00	70.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	70.000,00
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
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	11.977.933,84	7.922.900,08



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

Página 2 de 4

Exercício de: 2022

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
REAValiação DE ATIVOS	8.356.735,36	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	1.186,37	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	3.471.888,58	6.934.577,26
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	148.123,53	988.322,82
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	8.311.672,84	16.391.670,97
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	697,15	201,35
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	7.626.847,66	15.853.208,96
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	684.128,03	538.260,66
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	342.786.581,22	292.115.176,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	69.045.819,38	62.839.877,96
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	39.686.357,79	36.097.607,16
ENCARGOS PATRONAIS	26.233.256,09	23.767.127,96
BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.126.187,60	2.975.142,84
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	17,90	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	130.146,38	112.616,94
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	130.146,38	112.616,94
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	110.040.178,91	100.027.407,06
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	22.046.958,71	16.748.353,26
SERVIÇOS	71.695.974,60	72.435.205,72
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	16.297.245,60	10.843.848,08
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	5.640.638,69	5.799.941,22
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	4.774.023,84	5.784.503,97
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.480,06	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	865.134,79	15.437,25
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO NEGATIVA DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	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 4

Exercício de: 2022

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
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	9.998.697,29	8.885.081,21
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	9.998.697,29	8.885.081,21
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	42.229.917,58	27.263.075,07
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	26.832.988,83	7.229.686,60
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	3.380,49	117.093,98
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	15.393.548,26	19.916.294,49
TRIBUTÁRIAS	3.056.938,08	2.636.195,58
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	6.548,09	73.892,72
CONTRIBUIÇÕES	3.050.389,99	2.562.302,86
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	326.187,09	2.675.289,08
PREMIAÇÕES	0,00	0,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
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	326.187,09	2.675.289,08



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

Página 4 de 4

Exercício de: 2022

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	240.468.523,40	210.239.484,12
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	102.318.057,82	81.875.692,74

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 23 de Fevereiro de 2023 e hora da emissão 03h e 47m

GILBERTO
MELETTI:1342622
2000

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:43:43
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:9110708308
7

Assinado de forma digital
por LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:43:59
-03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:931183
33049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:59:43 -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 3

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

Exercício de: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1)		
INGRESSOS	326.796.544,48	274.550.406,08
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	305.037.812,02	255.898.325,13
Receita Tributária	70.994,40	220.325,96
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	697,15	201,35
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	270.179.459,31	244.141.718,80
Remuneração das Disponibilidades	33.554.310,83	10.446.724,51
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.232.350,33	1.089.354,51
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	70.000,00
Intergovernamentais	0,00	70.000,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	70.000,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	21.758.732,46	18.582.080,95
DESEMBOLSOS	205.867.363,01	189.644.595,67
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	144.855.457,55	133.286.383,95
SANEAMENTO	141.840.108,99	130.736.737,06
ENCARGOS ESPECIAIS	3.015.348,56	2.549.646,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.774.023,84	5.784.503,97
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	4.774.023,84	5.784.503,97
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	24.936.915,97	22.997.337,72
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



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

Página 2 de 3

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2022

Exercício de: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
Intragovernamentais	24.936.915,97	22.997.337,72
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	31.300.965,65	27.576.370,03
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	120.929.181,47	84.905.810,41
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	1.186,37	0,00
Alienação de Bens	1.186,37	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	62.373.818,86	27.672.084,37
Aquisição de Ativo Não Circulante	57.578.845,95	25.606.541,81
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	4.794.972,91	2.065.542,56
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-62.372.632,49	-27.672.084,37
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	16.259.345,31	16.725.198,53
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	16.259.345,31	16.725.198,53
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-16.259.345,31	-16.725.198,53
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	42.297.203,67	40.508.527,51
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	251.337.754,34	210.829.226,83
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	293.634.958,01	251.337.754,34

NOTAS EXPLICATIVAS:



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/2022

Exercício de: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Serviço Autônomo Municipal Água e Esgoto - SAMAE, Data da emissão 23 de Fevereiro de 2023 e hora da emissão 03h e 55m

GILBERTO

MELETTI:1342622
2000

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:41:46
-03'00'

GILBERTO MELETTI
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087

Assinado de forma digital
por LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:41:58
-03'00'

LOURENÇO BENETTI BONFÁ
DIRETOR FINANCEIRO
CPF: 911.070.830-87

VIVIANE

BROCHETTO:93118
333049

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:57:52
-03'00'

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



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO FINANCEIRO 2022

1



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 2022 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 2022, o resultado obtido foi superavitário:

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial (R\$)	Previsão Atualizada (R\$)	Receitas Realizadas (a) (R\$)	Saldo (R\$)		
Receitas Correntes	259.800.000,00	260.200.000,00	305.037.812,02	44.837.812,02		
Receitas de Capital	200.000,00	200.000,00	1.186,37	-198.813,63		
Somatório (R\$)	260.000.000,00	260.400.000,00	305.038.998,39	44.638.998,39		
Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (R\$)	Dotação Atualizada (R\$)	Despesas Empenhadas (b) (R\$)	Despesas Liquidadas (R\$)	Despesas Pagas (R\$)	Saldo da Dotação (R\$)
Despesas Correntes	177.891.781,83	198.763.760,83	177.371.854,91	170.170.131,94	164.463.344,84	21.391.905,92
Despesas de Capital	72.038.218,17	116.589.018,74	82.392.791,92	75.856.450,60	73.233.105,72	34.196.226,82
Reserva de Contingência	500.000,00	-	-	-	-	-
Somatório (R\$)	250.430.000,00	315.352.779,57	259.764.646,83	246.030.582,54	237.696.450,56	55.588.132,74
Superávit Orçamentário (R\$) = [(a) – (b)]			45.274.351,56			

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	315.633.629,85	10.595.817,83	305.037.812,02
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	70.994,40	-	70.994,40
Receita Patrimonial	33.661.160,19	106.152,21	33.555.007,98
Receita de Serviços	280.662.187,65	10.482.728,34	270.179.459,31
Outras Receitas Correntes	1.239.287,61	6.937,28	1.232.350,33
Receitas de Capital	1.186,37	-	1.186,37
Total (R\$)	315.634.816,22	10.595.817,83	305.038.998,39

Tabela 1: Receita Orçamentária/2022

Quanto às operações intraorçamentárias, realizadas entre Órgãos Municipais, informa-se que não foram arrecadadas receitas intraorçamentárias no exercício de 2022 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\$ 24.936.915,97 (vinte e quatro milhões, novecentos e trinta e seis mil, novecentos e quinze reais e noventa e sete 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.

5

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\$106.792.347,33 (cento e seis milhões, setecentos e noventa e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e trinta e três centavos), sendo fontes de recursos:

Origem do Recurso	Valor (R\$)
Superávit Financeiro	64.522.779,57
Excesso de Arrecadação	400.000,00
Suplementações Orçamentárias na Mesma Entidade	41.869.567,76
Reduções Orçamentárias na Mesma Entidade	41.869.567,76

Tabela 2: Origem do Recurso

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\$315.352.779,57 (trezentos e quinze milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e sete centavos), sendo possível concluir que, em termos percentuais, houve a execução orçamentária da ordem de 82,37%. No exercício em tela, foi utilizado o crédito orçamentário destinado a reserva de contingência no valor de R\$500.000,00 (quinhentos mil reais), como fonte de recursos para suplementação em outras rubricas; no entanto, demonstra o balancete contábil que



somente a suplementação de R\$471.080,73 (quatrocentos e setenta e um mil, oitenta reais e setenta e três centavos) fora realizada sob a fonte reserva de contingência, e o saldo restante sob a fonte anulação de dotação.

Não ocorreu, no exercício de 2022, a abertura de créditos especiais e extraordinários conforme previsto nos termos do artigo 167 da Constituição Federal.

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 31/12/2021 (R\$)	Utilização em Créditos Suplementares (R\$)	Utilização em Créditos Adicionais/Superávit Financeiro - %
Código do Recurso/Descrição			
0400 – Recurso Livre - Administração Indireta	232.917.532,46	64.522.779,57	27,71
1352 - CONVÊNIO FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	72.779,57	-	-
7008 – Alienação de Bens Imóveis	233.571,20	-	-
7009 – Alienação de Bens Móveis	1.423,36	-	-
Totais (R\$)	233.225.306,59	64.522.779,57	27,67

Tabela 3: Utilização do Superávit Financeiro

NOTA 4 – RESTOS A PAGAR

As despesas que foram empenhadas e não pagas até 31 de dezembro de 2022 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 18, de 13 de dezembro 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 2022, 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	7.197.722,97	5.6710.787,10	12.908.510,07
Pessoal e encargos sociais	-	47.868,52	47.868,52
Outras despesas correntes	7.197.722,97	5.662.918,58	12.860.641,55
De Capital	6.536.341,32	2.623.344,88	9.159.686,20
Investimentos	6.536.341,32	2.623.344,88	9.159.686,20
Totais	13.734.064,29	8.334.131,98	22.068.196,27

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 Exercícios Anteriores (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo de restos a pagar – Exercícios Anteriores = [(a) + (b) – (d) – (e)]
Correntes	4.317.860,64	6.966.651,33	3.136.530,31	10.103.052,52	944.042,29	237.417,16
Pessoal e encargos sociais	-	24.145,77	-	24.145,77	-	-
Outras despesas correntes	4.317.860,64	6.942.505,56	3.136.530,31	10.078.906,75	944.042,29	237.417,16
De Capital	2.714.325,69	3.051.757,68	2.504.839,20	5.400.058,45	209.486,49	156.538,43
Investimentos	2.714.325,69	3.051.757,68	2.504.839,20	5.400.058,45	209.486,49	156.538,43
Totais	7.032.186,33	10.018.409,01	5.641.369,51	15.503.110,97	1.153.528,78	393.955,59

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\$45.274.351,56 (quarenta e cinco milhões, duzentos e setenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e seis centavos), que corresponde a 17,41% do orçamento original da Autarquia. Abaixo, apresentamos quadro sintético com informações extraídas do Anexo 12, evidenciando resultado orçamentário superavitário obtido no exercício de 2022:

Resultado Orçamentário (em R\$)					
Receitas (a)		Despesas (b)		Resultado = [(a) – (b)]	
Receitas Correntes	305.037.812,02	Despesas Correntes	177.371.854,91	Superávit Corrente (d)	127.665.957,11
Receitas de Capital	1.186,37	Despesas de Capital	82.392.791,92	Déficit de Capital (e)	(82.391.605,55)
Resultado Orçamentário = [(d) + (e)]					45.274.351,56

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)	251.410.533,91	Dispêndios (c)	306.527.796,43
Ingressos (b)	348.793.147,55	Despesas Orçamentárias	259.764.646,83
Receitas Orçamentárias	305.038.998,39	Transf. Financeiras Concedidas	9.993.145,01
Recebimentos Extraorçamentários	43.754.149,16	Pagamentos Extraorçamentários	36.770.004,59
Saldo para o exercício seguinte = [(a) + (b) – (c)]			293.675.885,03

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.

8

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 2022:



Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários	Ingressos (R\$)	Dispêndios (R\$)
Inscrição/Pagamento de Restos a pagar não processados	13.734.064,29	5.632.825,49
Inscrição/Pagamento de Restos a pagar processados	8.334.131,98	9.870.285,48
Depósitos restituíveis e valores vinculados	21.681.435,11	21.262.375,84
Consignações	3.503.808,51	3.545.745,09
Depósitos não judiciais	484.478,67	352.336,03
Valores restituíveis – Intra OFSS – Consignações	15.647.716,61	15.390.157,06
Valores restituíveis – Inter OFSS – União - Consignações	2.045.431,32	1.974.137,66
Outros Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários	4.517,78	4.517,78
Totais (R\$)	43.754.149,16	36.770.004,59

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	8.694,48
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 1203/2018 – Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional – PCMSO	23.721,91
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 715/2018 – Patrulhamento ambiental/rural pela Guarda Municipal – Proteção dos Mananciais do SAMAE	831.632,24
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	8.546.688,63
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Termos de Compromisso e Responsabilidade Ambiental – SEMMA	8.898,67
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Ressarc. Remuneração AGM Leis 640/20 e 675/21	573.509,08
Total (R\$)	9.993.145,01

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	293.675.885,03
(-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior	251.410.533,91
(=) Resultado Financeiro do Exercício	42.265.351,12

Tabela 6: Resultado Financeiro (Metodologia 1)

Metodologia 2	Valor (R\$)
Receitas Orçamentárias	305.038.998,39
(+) Recebimentos Extraorçamentários	43.754.149,16
(-) Despesas Orçamentárias	259.764.646,83
(-) Transferências Financeiras Concedidas	9.993.145,01
(-) Pagamentos Extraorçamentários	36.770.004,59
(=) Resultado Financeiro do Exercício	42.265.351,12

Tabela 7: Resultado Financeiro (Metodologia 2)

O resultado financeiro apresentado, acrescido da variação ocorrida entre o saldo inicial e final da conta de direito 1.1.3.5 – *Depósitos restituíveis e valores vinculados* – de R\$31.852,55 (trinta e um mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e cinco centavos), totaliza a variação líquida de caixa positiva apresentada na Demonstração dos Fluxos de Caixa, qual seja, R\$42.297.203,67 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete 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 2022, 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 apuradas, 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 2022 e, consequentemente, o saldo contábil inicial para o exercício de 2023:

Recebimentos – Exercícios Anteriores e Média – Dívida Ativa Tributária (R\$)				
Histórico de Recebimentos Passados			Total	Dobro da Média Anual
2020 (a)	2021 (b)	2022 (c)	(d) = [(a) + (b) + (c)]	2 x [(d)/3]
45.316,52	43.981,49	48.052,34	137.350,35	91.566,90

Recebimentos – Exercícios Anteriores e Média – Dívida Ativa Não Tributária (R\$)				
Histórico de Recebimentos Passados			Total	Dobro da Média Anual
2020 (a)	2021 (b)	2022 (c)	(d) = [(a) + (b) + (c)]	2 x [(d)/3]
7.768.919,53	7.544.142,67	9.826.963,58	25.140.025,78	16.760.017,19

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, constituíram-se os procedimentos de ajustes a valores recuperáveis, registrados por meio de contas redutoras do ativo e revistos anualmente. No exercício em tela, por orientação da Unidade Central de Controle Interno, a Autarquia passou a realizar o registro da provisão para perdas, inclusive sobre o valor inscrito em curto prazo.

AJUSTE PARA PERDAS DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

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

Dívida Ativa Tributária			
Histórico de Recebimentos Passados	2019 (R\$)	2020 (R\$)	2021 (R\$)
(a) Soma dos Saldos da Dívida Ativa (total)	91.658.300,19	104.741.460,87	97.090.906,15
(b) Média mensal dos saldos [(b) = (a)/12]	7.638.191,68	8.728.455,07	8.090.908,85
(c) Soma da arrecadação de Dívida Ativa (principal, multas e juros)	353.046,81	45.316,52	43.981,49
(d) Média mensal dos recebimentos [(d) = (c)/12]	29.420,57	3.776,38	3.665,12
(e) Média ponderada de recebimentos [(e) = ((d)/(b))*100%]	0,39%	0,04%	0,05%

Tabela 9: Dívida Ativa Tributária – Média Ponderada

2 – Cálculo da média percentual de recebimentos: $(0,39\% + 0,04\% + 0,05\%)/3 = 0,16\%$

3 – Índice de ajuste para perdas: $100\% - 0,16\% = 99,84\%$

4 – Evidenciação do montante recuperável, ao final do exercício de 2022:



(a) Saldo da dívida ativa tributária - curto prazo	R\$91.566,90
(b) Saldo da dívida ativa tributária - longo prazo	R\$5.564.072,10
(c) Índice de ajuste para perdas	99,84%
(d) Valor do ajuste para perdas da dívida ativa não tributária [(d) = (((a) + (b)*(c)))]	R\$5.646.589,97
(d) Montante recuperável [(e) = (a)+(b) - (d)]	R\$9.049,03

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	2019 (R\$)	2020 (R\$)	2021 (R\$)
(a) Soma dos Saldos da Dívida Ativa (total)	524.912.199,51	584.989.126,97	656.997.686,66
(b) Média mensal dos saldos [(b) = (a)/12]	43.742.683,29	48.749.093,91	54.749.807,22
(c) Soma da arrecadação de Dívida Ativa (principal, multas e juros)	7.513.363,86	7.768.919,53	7.544.142,67
(d) Média mensal dos recebimentos [(d) = (c)/12]	626.113,66	647.409,96	628.678,56
(e) Média ponderada de recebimentos [(e) = ((d)/(b)*100)%]	1,43%	1,33%	1,15%

Tabela 11: Dívida Ativa Não Tributária – Média Ponderada

2 – Cálculo da média percentual de recebimentos: $(1,43\% + 1,33\% + 1,15\%)/3 = 1,30\%$

3 – Índice de ajuste para perdas: $100\% - 1,30\% = 98,70\%$

4 – Evidenciação do montante recuperável, ao final do exercício de 2022:

(a) Saldo da dívida ativa não tributária - curto prazo	R\$16.760.017,19
(b) Saldo da dívida ativa não tributária - longo prazo	R\$47.427.247,81
(c) Índice de ajuste para perdas	98,70%
(d) Valor do ajuste para perdas da dívida ativa não tributária [(d) = (((a) + (b)*(c)))]	R\$63.352.830,56
(d) Montante recuperável [(e) = (a)+(b) - (d)]	R\$834.434,44

Tabela 12: Evidenciação do Montante Recuperável



NOTA 1.2.2 – DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Permanece registrado, sob o título de *Créditos por Danos ao Patrimônio Apurados em Processos Judiciais*, o valor de expectativa de direito decorrente de depósito judicial realizado no ano de 2021.

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 SAMA E 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 2022, porém com vencimento no exercício de 2023.

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 e NBC TSP 04/2016.

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 29.160, de 01 de dezembro de 2022.

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 e Telef Brasil S/A, quanto às ações da CEEE – GT Cia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica, informa-se que foram resgatadas compulsoriamente, tendo tal valor ingressado nos cofres da Autarquia, sob o título de receita de capital, importando em R\$1.186,37 (um mil, cento e oitenta e seis reais e trinta e sete centavos).

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\$1.224.816.399,20 (um bilhão, duzentos e vinte e quatro milhões, oitocentos e dezesseis mil, trezentos e noventa e nove reais e vinte centavos), valor distribuído em várias contas contábeis, conforme detalhado na tabela a seguir:

Ativo Imobilizado	Valor (R\$)
Bens Móveis (a)	46.042.646,05
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	30.453.900,14
Bens de Informática	5.485.142,21
Moveis e Utensílios	2.421.890,57
Materiais culturais, educacionais e de comunicação	535.301,62
Veículos	7.038.555,56
Demais bens móveis	107.855,95
Bens Imóveis (b)	1.222.120.792,82
Bens de Uso Especial	840.903.734,21
Bens de Uso Comum do Povo	321.319.635,27
Bens Imóveis em Andamento	58.734.105,24
Instalações	1.163.318,10
Depreciação Acumulada (c)	43.347.039,67
TOTAL = [(a) + (b) - (c)]	1.224.816.399,20

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\$10.341.506,93 (dez milhões, trezentos e quarenta e um mil, quinhentos e seis reais e noventa e três centavos).

15

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\$164.542,91 (cento e sessenta e quatro mil, quinhentos e quarenta e dois reais e noventa e um centavos).

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 29.000, de 31 de agosto de 2022, 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 2022 e, totalizou ao final do exercício R\$9.047.884,37 (nove milhões, quarenta e sete mil, oitocentos e oitenta e quatro reais e trinta e sete 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\$2.120.972,64 (dois milhões, cento e vinte mil, novecentos e setenta e dois reais e sessenta e quatro 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\$574.194,17 (quinhentos e setenta e quatro mil, cento e noventa e quatro reais e dezessete centavos), já os restos a pagar processados referentes a encargos sociais totalizaram R\$27.720,63 (vinte e sete mil, setecentos e vinte reais e sessenta e três centavos). Houve ainda empenhos relativos a despesas com pessoal, cujos valores não foram efetivamente pagos no montante de R\$20.147,89 (vinte mil, cento e quarenta e sete reais e oitenta e nove 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\$43.227.632,06 (quarenta e três milhões, duzentos e vinte e sete mil, seiscentos e trinta e dois reais e seis centavos).



Agente Financeiro	Contrato de Financiamento	Encargos	Término	Valor a Curto Prazo (R\$)	Valor a Longo Prazo (R\$)	Saldo Devedor (R\$)
CAIXA RS	008/2007 – E.T.E. Belo	10,50% a.a.	05/10/2028	624.875,61	4.071.249,01	4.696.124,62
CAIXA RS	009/2007 – E.T.E. Pena Branca	10,50% a.a.	05/10/2028	855.163,01	5.571.711,19	6.426.874,20
BANRISUL	001/2006 – E.T.E. Samuara	9,9% a.a.	15/12/2028	182.193,81	895.705,21	1.077.899,02
BANRISUL	003/2006 – E.T.E. Pinhal	9,9% a.a.	15/12/2028	1.262.940,05	6.208.893,74	7.471.833,79
BANRISUL	002/2006 – E.T.E. Tega 2ª Etapa	9,9% a.a.	15/12/2028	1.786.158,79	8.781.153,27	10.567.312,06
BNDES	08.2.0364.1 – Sistema Marrecas	8,00 a.a.	15/06/2023	4.755.949,25	-	4.755.949,25
BNDES	14.2.0339.1 – Ampli. Distrib. Água Sist. Marrecas/Faxinal/Samuara	7,90% a.a.	15/07/2026	2.313.278,94	5.918.360,18	8.231.639,12
Totais (R\$)				11.780.559,46	31.447.072,60	43.227.632,06

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\$8.168.127,04 (oito milhões, cento e sessenta e oito mil, cento e vinte e sete reais e quatro centavos).

NOTA 2.4 – OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

Os 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 conta bancária específica, totalizando R\$1.112.244,37 (um milhão, cento e doze mil, duzentos e quarenta e quatro reais e trinta e sete 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)	102.318.057,82
Resultados de Exercícios Anteriores (b)	1.327.165.366,52
Ajustes de Exercícios Anteriores (c)	88.609.087,89
Patrimônio Líquido [(d) = (a) + (b) + (c)]	1.518.092.512,23

Quadro 6: Resultados Acumulados

Ainda, o Patrimônio Líquido, de R\$1.518.092.512,23 (um bilhão, quinhentos e dezoito milhões, noventa e dois mil, quinhentos e doze reais e vinte e três centavos) é composto pelo resultado patrimonial do exercício, evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, R\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos), somado aos

Resultados de Exercícios Anteriores, 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) e aos valores decorrentes de ajustes de exercícios anteriores R\$88.609.087,89 (oitenta e oito milhões, seiscentos e nove mil, oitenta e sete reais e oitenta e nove centavos).

No exercício de 2022, foram contabilizados valores diretamente à conta de *Ajustes de Exercícios Anteriores*, lançamentos agrupados abaixo demonstrados:

Registros Contábeis	Valor (R\$)
Adequação de saldo contábil dos bens imóveis aos controles analíticos da Seção de Registro de Patrimônio	89.994.449,33
Adequação de saldo contábil dos bens móveis aos controles analíticos da Seção de Registro de Patrimônio	2.771,18
Ajustes referentes depreciação	(1.308.127,92)
Registro extemporâneo referente baixa de Título Executivo 099/2012 TCE/RS	(79.952,34)
Registro de desvalorização de ações não contabilizada em 2021	(52,36)
Total (R\$)	88.609.087,89

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.

18

Situação Financeira (R\$)	
Ativo Financeiro (a)	293.675.885,03
Disponível	293.634.958,01
Realizável	40.927,02
Passivo Financeiro (b)	24.015.843,11
Restos a pagar não processados	13.971.352,33
Restos a pagar processados	8.490.799,53
Valores Restituíveis	1.553.691,25
Resultado Financeiro = [(a) – (b)]	269.660.041,92

Situação Permanente (R\$)	
Ativo Permanente (c)	1.289.431.874,23
Investimentos	17.633,61
Ativo Imobilizado e Intangível	1.235.157.906,13
Créditos	18.301.570,63
Valores	35.954.763,86
Passivo Permanente (d)	54.970.756,25
Dívida Fundada Interna	31.447.072,60
Dívida Flutuante	23.523.683,65
Resultado Permanente = [(c) – (d)]	1.234.461.117,98

Quadro 7: Situações Financeira e Permanente

Mediante análise dos dados apresentados no quadro a seguir, 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\$1.504.121.159,90 (um bilhão, quinhentos e quatro milhões, cento e vinte e um mil, cento e cinquenta e nove reais

e noventa centavos); diferenciando-se, portanto, do Patrimônio Líquido, $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$, R\$1.518.092.512,23 (um bilhão, quinhentos e dezoito milhões, noventa e dois mil, quinhentos e doze reais e vinte e três centavos).

Balanco Patrimonial (R\$)	
Situação Financeira = $[(a) - (b)]$	269.660.041,92
Ativo Financeiro (a)	293.675.885,03
Passivo Financeiro (b)	24.015.843,11
RPNP (c)	13.971.352,33
Situação Permanente = $[(d) - (e)]$	1.234.461.117,98
Ativo Permanente (d)	1.289.431.874,23
Passivo Permanente (e)	54.970.756,25
Saldo Patrimonial = $[(a) + (d)] - [(b) + (e)]$	1.504.121.159,90
Patrimônio Líquido = $[(a) + (d)] - [(b) - (c) + (e)]$	1.518.092.512,23

Quadro 8: Síntese do Balanço Patrimonial

NOTA 5 – QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O Superávit Financeiro, abaixo apresentado, apurado no Balanço Patrimonial, está desdobrado por vínculos de recursos utilizados pelo Órgão, sendo que, no exercício de 2022, foi de R\$269.660.041,92 (duzentos e sessenta e nove milhões, seiscentos e sessenta mil, quarenta e um reais e noventa e dois centavos).

19

Tipo de Recurso	Disponibilidades (R\$)		Obrigações (R\$)	Superávit Financeiro (R\$)
	Saldo Financeiro	Realizável		
Recursos Ordinários				
0400 – Recurso Livre – Administração Indireta	291.815.726,18	-	22.462.151,86	269.353.574,32
8400 – Recurso Livre – Extraorçamentário	1.553.691,25	-	1.553.691,25	-
Recursos Vinculados				
1352 – Convênio FPE n.º 3083/2020 – Perfuração de Poço Artesiano	-	40.927,02	-	40.927,02
7008 – Alienação de Bens Imóveis	262.788,81	-	-	262.788,81
7009 – Alienação de Bens Móveis	2.751,77	-	-	2.751,77
Totais (R\$)	293.634.958,01	40.927,02	24.015.843,11	269.660.041,92

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. O convênio foi 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\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos). A seguir, transcrevemos o resumo das variações:

Variações Patrimoniais Aumentativas (R\$) (a)	342.786.581,22	Variações Patrimoniais Diminutivas (R\$) (b)	240.468.523,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	24.437,25	Pessoal e Encargos	69.045.819,38
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	283.341.240,60	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	130.146,38
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	39.131.296,69	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	110.040.178,91
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	11.977.933,84	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	5.640.638,69
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	8.311.672,84	Transferências e Delegações Concedidas	9.998.697,29
		Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	42.229.917,58
		Tributárias	3.056.938,08
		Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	326.187,09
Resultado Patrimonial do Período (R\$) = [(a) – (b)]			102.318.057,82

Tabela 17: Apuração do Resultado Patrimonial do Período

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

Trata-se de reavaliação e reconhecimento de bens patrimoniais móveis e imóveis pela Seção de Registro de Patrimônio, ganhos com alienação de investimentos permanentes, incorporações de estoques e cancelamento de restos a pagar processados.

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 2022, encontram-se detalhadas na Nota 3 do Balanço Financeiro.

Houve ainda transferências não financeiras intragovernamentais, resultantes dos registros de doação de materiais permanentes - Termos de Doação 001 e 002/2022 – PAD 2022003629, no valor de R\$811,58 (oitocentos e onze reais e cinquenta e oito centavos) e bens de consumo - Termo de Doação 003/2022 - PAD 2022014140, no valor de R\$4.740,70 (quatro mil, setecentos e quarenta reais e setenta centavos), ao Município de Caxias do Sul.

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

Registra operações independentes da execução orçamentária: cancelamentos, prescrição intercorrente e ajustes para perdas da Dívida Ativa, desincorporação de créditos a receber, desincorporações e perdas involuntárias de estoques e desincorporações de imobilizado decorrentes de furto, sinistros e inservibilidade, conforme assentamentos realizados pela Seção de Registro de Patrimônio.

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 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)	120.929.181,47
Ingressos	326.796.544,48
Desembolsos	205.867.363,01
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (b)	(62.372.632,49)
Ingressos	1.186,37
Desembolsos	62.373.818,86
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)	(16.259.345,31)
Ingressos	-
Desembolsos	16.259.345,31
Geração Líquida de Caixa = [(a) + (b) + (c)]	42.297.203,67
Apuração da Variação Líquida de Caixa	
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (d)	293.634.958,01
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (e)	251.337.754,34
Variação Líquida de Caixa = [(d) – (e)]	42.297.203,67

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\$42.297.203,67 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete 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.

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 das contas contábeis 2.1.8.8 – *Valores Restituíveis* e 2.1.8.9.2 – *Outras Obrigações – Intra-OFSS*.

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*, 2.1.8.9.2 – *Outras Obrigações – Intra-OFSS* e 3.5.1.1.2 – *Transferências Financeiras Concedidas*.

NOTA 2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Houve ingresso de receita de capital referente ao resgate compulsório de ações conforme detalhado na Nota 1.5 do Balanço Patrimonial. 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\$42.297.203,67 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete centavos).



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 2022 – 2025, Lei Municipal n.º 8.664, de 30 de junho de 2021, em relação às respectivas execuções:

Programas	Valor Estimado – R\$	Exercício		Total Executado – R\$	%
		2022			
	2022 a 2025	Valor Executado – R\$	%		
03 - Dimensão Ambiental					
0010 – Água e Saneamento	593.544.548,96	156.113.240,26	26,3	156.113.240,26	26,30
05 - Dimensão Governança					
0000 - Encargos Especiais	64.999.951,04	24.085.296,24	37,05	24.085.296,24	37,05
0017 – Gestão Pública	339.754.000,00	79.566.110,33	23,42	79.566.110,33	23,42
9999 - Reserva de Contingência e Reserva do RPPS	2.000.000,00	-	-	-	-
Totais (R\$)	1.000.298.500,00	259.764.646,83	25,97	259.764.646,83	25,97

Tabela 19: Metas Programadas

24

NOTA 2 – RISCOS FISCAIS

Foram desconstituídos os registros de riscos fiscais, tendo em vista a necessidade de ajustes de avaliação das demandas judiciais, conforme estabelecido no MCASP.

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	Não aplicável.
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	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 2022 está abaixo apresentada:

Gestores	Períodos de Gestão
Gilberto Meletti	01/01/2022 a 07/02/2022
	15/02/2022 a 15/11/2022
Angelo Alberto Barcarolo	01/12/2022 a 31/12/2022
	08/02/2022 a 14/02/2022
	16/11/2022 a 30/11/2022

Tabela 21: Gestores e Períodos de Gestão

Resta informar que a responsabilidade pela entrega e a disponibilização das demonstrações contábeis é do gestor atual, Sr. Gilberto Meletti, Diretor-Presidente da Autarquia.

Caxias do Sul, 14 de março de 2023.

**VIVIANE
BROCHETTO:931
18333049**

Assinado de forma digital por
VIVIANE
BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.14 21:51:43
-03'00'

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

**LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:9110708308
7**

Assinado de forma digital por
LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.14 12:36:59 -03'00'

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

**GILBERTO
MELETTI:1342622
2000**

Assinado de forma digital por
GILBERTO
MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.14 12:37:18
-03'00'

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



RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

– EXERCÍCIO DE 2022 –

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	11
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	14
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 (2022)	06
Gráfico 2: Evolução da Receita Orçamentária Líquida (2019/2022)	07
Gráfico 3: Despesa e Restos a Pagar (2019/2022)	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 (2019/2022)	11
Gráfico 8: Evolução do Resultado Orçamentário (2019/2022)	21
Gráfico 9: Evolução do Resultado Financeiro (2019/2022)	22
Gráfico 10: Evolução do Resultado Patrimonial (2019/2022)	22
Gráfico 11: Evolução da Geração Líquida de Caixa (2019/2022)	23
Gráfico 12: Evolução dos Resultados (2019/2022)	23

ILUSTRAÇÃO

Ilustração 1: Programa 0010 – Água e Saneamento.....	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/2022	06
Tabela 2: Receita Orçamentária (2019/2022)	07
Tabela 3: Despesa Orçamentária (2019/2022)	07
Tabela 4: Despesa Empenhada por Natureza (2019/2022)	08
Tabela 5: Despesa Liquidada por Natureza (2019/2022)	09
Tabela 6: Despesa Paga por Natureza (2019/2022)	10
Tabela 7: Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária (2022)	10
Tabela 8: Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas	11
Tabela 9: Evolução dos Resultados (2019/2022)	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 2022.

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 2022 e que os demonstrativos referentes ao Balanço Geral do exercício de 2022, 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 2022 foi aprovada pela Lei Municipal n.º 8.745, de 10 de dezembro de 2021, LOA – Lei Orçamentária Anual, que estimou a receita e fixou a despesa para os órgãos da Municipalidade – com valores, para o SMAE, de R\$260.000.000,00 (duzentos e sessenta milhões de reais) para receitas, e de R\$250.430.000,00 (duzentos e cinquenta milhões, quatrocentos e trinta 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\$106.792.347,33 (cento e seis milhões, setecentos e noventa e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e trinta e três centavos), sendo fontes de recursos: (i) Superávit Financeiro de Exercícios Anteriores, R\$64.522.779,57 (sessenta e quatro milhões, quinhentos e vinte e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e sete centavos); (ii) excesso de arrecadação, R\$400.000,00 (quatrocentos mil reais), e (iii) anulações de dotações e reserva de contingência, R\$41.869.567,76 (quarenta e um milhões, oitocentos e sessenta e nove mil, quinhentos e sessenta e sete reais e setenta e seis centavos). 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, atualizando-se, assim, a proposta orçamentária inicial para R\$315.352.779,57 (trezentos e quinze milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, setecentos e setenta e nove reais e cinquenta e sete centavos).

3.1 DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

No exercício financeiro de 2022, foi concretizada uma arrecadação líquida de R\$305.038.998,39 (trezentos e cinco milhões, trinta e oito mil, novecentos e noventa e oito reais e trinta e nove centavos), superando a estimativa inicial de receita em 17,32% e ficando 19,17% acima da receita realizada no exercício de 2021, 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).

A receita total teve a seguinte composição: 0,02% de receita tributária, 11,00% de receita patrimonial, 88,57% de receita de serviços, 0,41% de outras receitas correntes. A seguir, apresentam-se as informações anteriores devidamente tabuladas:

Receita	Arrecadada	Dedução	Líquida	Participação
Tributária	R\$70.994,40	R\$-	R\$70.994,40	0,02%
Patrimonial	R\$33.661.160,19	R\$106.152,21	R\$33.555.007,98	11,00%
Serviços	R\$280.662.187,65	R\$10.482.728,34	R\$270.179.459,31	88,57%
Outras	R\$1.239.287,61	R\$6.937,28	R\$1.22.350,33	0,41%
Capital	R\$1.186,37	R\$ -	R\$1.186,37	0,00%
Total	R\$315.634.816,22	R\$10.595.817,83	R\$305.038.998,39	100,00%

Tabela 1: Receita Orçamentária/2022

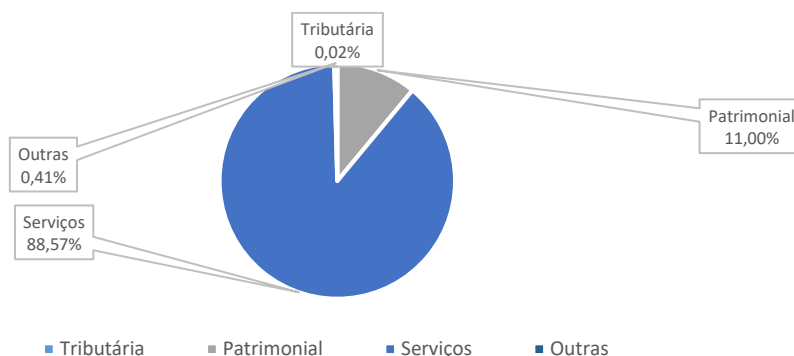


Gráfico 1: Composição da Receita Orçamentária Líquida (2022)

O gráfico seguinte fornece, a título de comparação, a receita realizada, em milhões de reais, nos exercícios de 2019 a 2022 e, também, a comparação entre a receita estimada (Decreto Municipal n.º 21.898, de 21 de janeiro de 2022, que estabelece as metas bimestrais de arrecadação e a programação financeira e cronograma de execução mensal de desembolso para o exercício de 2022) e a efetivamente arrecadada em 2022:

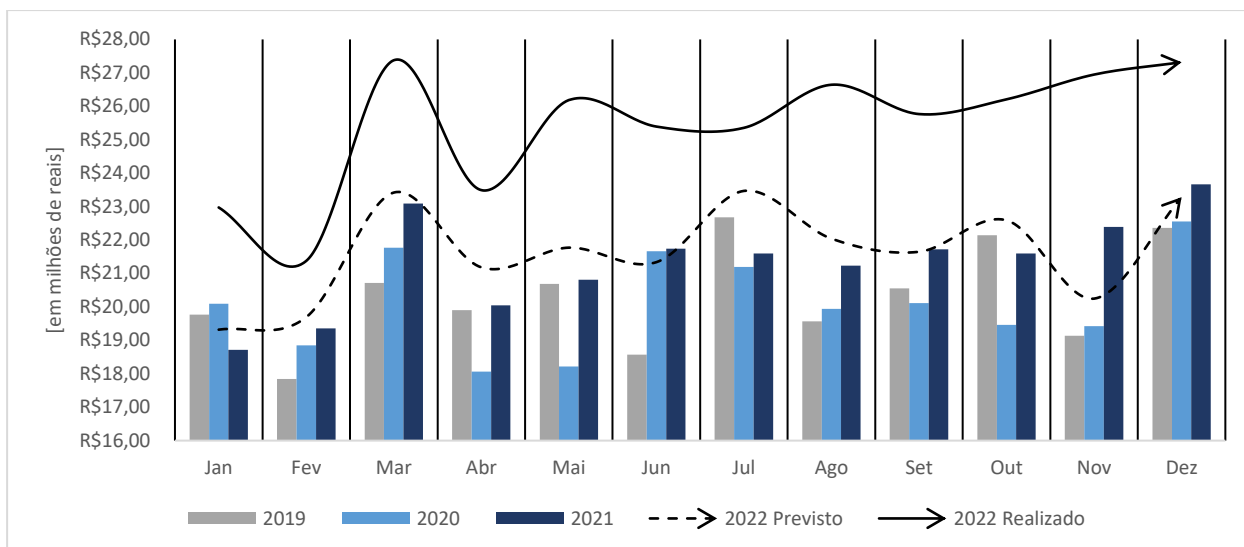


Gráfico 2: Evolução da Receita Orçamentária Líquida (2019/2022)

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

Receita	2019	$\Delta\%$ 2022/19	2020	$\Delta\%$ 2022/20	2021	$\Delta\%$ 2022/21	2022
Estimada (E)	R\$230.000.000,00	13,04%	R\$235.000.000,00	10,64%	R\$230.000.000,00	13,04%	R\$260.000.000,00
Realizada (R)	R\$243.940.801,70	25,05%	R\$241.355.722,62	26,39%	R\$255.968.325,13	19,17%	R\$305.038.998,39
$\Delta\%$ (R)/(E)	6,06%		2,70%		11,29%		17,32%

Tabela 2: Receita Orçamentária (2019/2022)

3.2 DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

Com relação às despesas, foram empenhados R\$259.764.646,83 (duzentos e cinquenta e nove milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais e oitenta e três centavos), liquidados R\$246.030.582,54 (duzentos e quarenta e seis milhões, trinta mil, quinhentos e oitenta e dois reais e cinquenta e quatro centavos) e pagos R\$237.696.450,56 (duzentos e trinta e sete milhões, seiscentos e noventa e seis mil, quatrocentos e cinquenta reais e cinquenta e seis centavos), correspondendo, respectivamente a 103,73%, 98,24% e 94,91% da despesa inicialmente fixada. Em comparação com os exercícios anteriores, apresentam-se as seguintes informações:

Despesa	2019	$\Delta\%$ 2022/19	2020	$\Delta\%$ 2022/20	2021	$\Delta\%$ 2022/21	2022
Fixada	R\$229.915.000,00	8,92%	R\$234.595.000,00	6,75%	R\$221.180.000,00	13,22%	R\$250.430.000,00
Empenhada	R\$188.945.906,77	37,48%	R\$201.563.122,69	28,88%	R\$209.738.716,54	23,85%	R\$259.764.646,83
Liquidada	R\$175.005.810,04	40,58%	R\$193.457.885,68	27,18%	R\$202.827.066,27	21,30%	R\$246.030.582,54
Paga	R\$168.605.697,52	40,98%	R\$186.728.868,19	27,29%	R\$192.915.554,09	23,21%	R\$237.696.450,56

Tabela 3: Despesa Orçamentária (2019/2022)

Isto é, a despesa do exercício de 2022, com relação ao exercício anterior, 2021, por exemplo, foi fixada com acréscimo de 13,22%, empenhada 23,85% além, liquidada 21,30% a mais e paga 23,21% acima.

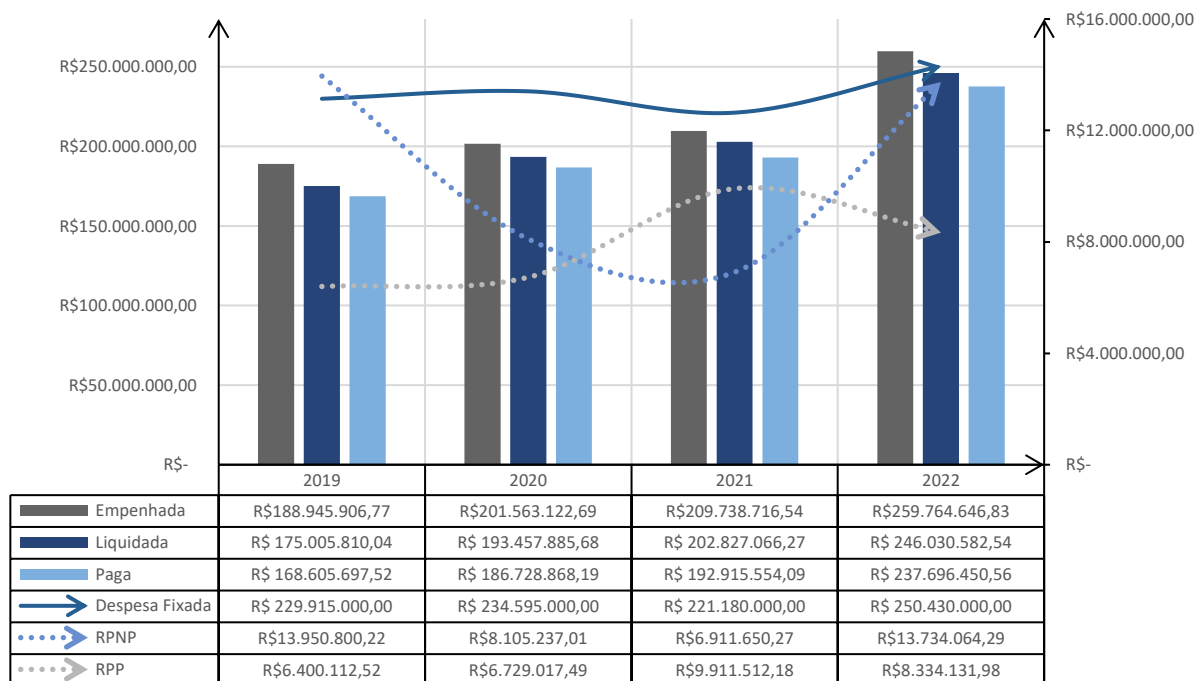


Gráfico 3: Despesa e Restos a Pagar (2019/2022)

Nas tabelas à continuação, estão demonstradas, em caráter comparativo, as despesas dos exercícios de 2019 a 2022, em suas respectivas naturezas, com as variações percentuais em relação a 2022, vejamos:

8

3.2.1 DAS DESPESAS EMPENHADAS

Despesa Empenhada	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
CORRENTE	R\$142.528.591,74	24,45%	R\$139.772.055,51	26,90%	R\$165.281.775,12	7,31%	R\$177.371.854,91
Pessoal	R\$65.457.959,14	-7,52%	R\$62.071.906,69	-2,47%	R\$56.303.984,51	7,52%	R\$60.536.694,01
Juros	R\$9.619.976,70	-50,37%	R\$7.285.791,98	-34,47%	R\$5.784.503,97	-17,47%	R\$4.774.023,84
Outras	R\$67.450.655,90	66,14%	R\$70.414.356,84	59,15%	R\$103.93.286,64	8,59%	R\$112.061.137,06
DE CAPITAL	R\$46.417.315,03	77,50%	R\$61.791.067,18	33,34%	R\$44.456.941,42	85,33%	R\$82.392.791,92
Investimentos	R\$23.652.121,99	179,61%	R\$40.936.133,26	61,55%	R\$27.731.742,89	138,48%	R\$66.133.446,61
Amortização	R\$22.765.193,04	-28,58%	R\$20.854.933,92	-22,04%	R\$16.725.198,53	-2,79%	R\$16.259.345,31
TOTAL	R\$188.945.906,77	37,48%	R\$201.563.122,69	28,88%	R\$209.738.716,54	23,85%	R\$259.764.646,83

Tabela 4: Despesa Empenhada por Natureza (2019/2022)

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:

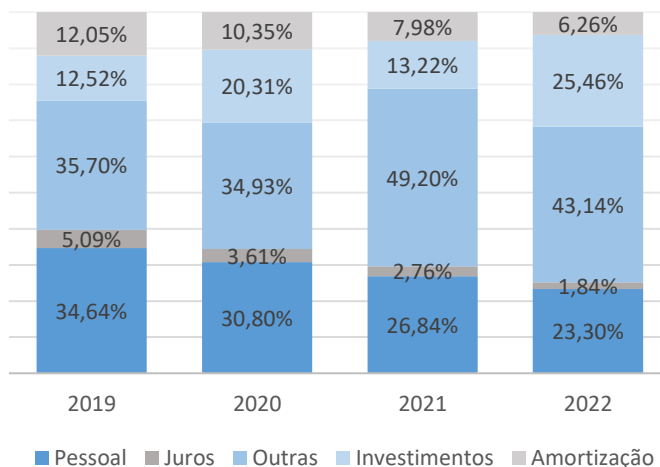


Gráfico 4: Participação Despesa Empenhada

3.2.2 DAS DESPESAS LIQUIDADAS

Despesa Liquidada	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	20212
CORRENTE	R\$136.610.504,80	24,57%	R\$136.381.372,92	24,78%	R\$161.037.459,37	5,67%	R\$170.174.131,94
Pessoal	R\$64.636.903,66	-6,34%	R\$61.764.904,04	-1,99%	R\$56.303.984,51	7,52%	R\$60.536.694,01
Juros	R\$9.619.976,70	-50,37%	R\$7.285.791,98	-34,47%	R\$5.784.503,97	-17,47%	R\$4.774.023,84
Outras	R\$62.353.624,44	68,18%	R\$67.330.676,90	55,74%	R\$98.948.970,89	5,98%	R\$104.863.414,09
DE CAPITAL	R\$38.395.305,24	97,57%	R\$57.076.512,76	32,90%	R\$41.789.606,90	81,52%	R\$75.856.450,60
Investimentos	R\$15.630.112,20	281,30%	R\$36.221.578,84	64,53%	R\$25.064.408,37	137,78%	R\$59.597.105,29
Amortização	R\$22.765.193,04	-28,58%	R\$20.854.933,92	-22,04%	R\$16.725.198,53	-2,79%	R\$16.259.345,31
TOTAL	R\$175.005.810,04	40,58%	R\$193.457.885,68	27,18%	R\$202.827.066,27	21,30%	R\$246.030.582,54

Tabela 5: Despesa Liquidada por Natureza (2019/2022)

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:

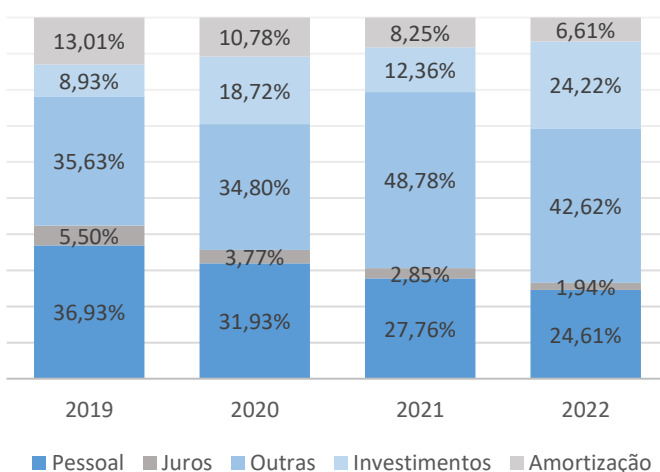


Gráfico 5: Participação Despesa Liquidada

3.2.3 DAS DESPESAS PAGAS

Despesa Paga	2019	Δ% 2022/19	2020	Δ% 2022/20	2021	Δ% 2022/21	2022
CORRENTE	R\$131.606.918,28	24,97%	R\$131.229.160,14	25,33%	R\$154.070.808,04	6,75%	R\$164.463.344,84
Pessoal	R\$63.522.592,26	-4,78%	R\$60.955.083,94	-0,76%	R\$56.279.838,74	7,48%	R\$60.488.825,49
Juros	R\$9.619.976,70	-50,37%	R\$7.285.791,98	-34,47%	R\$5.784.503,97	-17,47%	R\$4.774.023,84
Outras	R\$58.464.349,32	69,68%	R\$62.988.284,22	57,49%	R\$92.006.465,33	7,82%	R\$99.200.495,51
DE CAPITAL	R\$36.998.779,24	97,93%	R\$55.499.708,05	31,95%	R\$38.844.746,05	88,53%	R\$73.233.105,72
Investimentos	R\$14.233.586,20	300,28%	R\$34.644.774,13	64,45%	R\$22.119.547,52	157,57%	R\$56.973.760,41
Amortização	R\$22.765.193,04	-28,58%	R\$20.854.933,92	-22,04%	R\$16.725.198,53	-2,79%	R\$16.259.345,31
TOTAL	R\$168.605.697,52	40,98%	R\$186.728.868,19	27,29%	R\$192.915.554,09	23,21%	R\$237.696.450,56

Tabela 6: Despesa Paga por Natureza (2019/2022)

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:

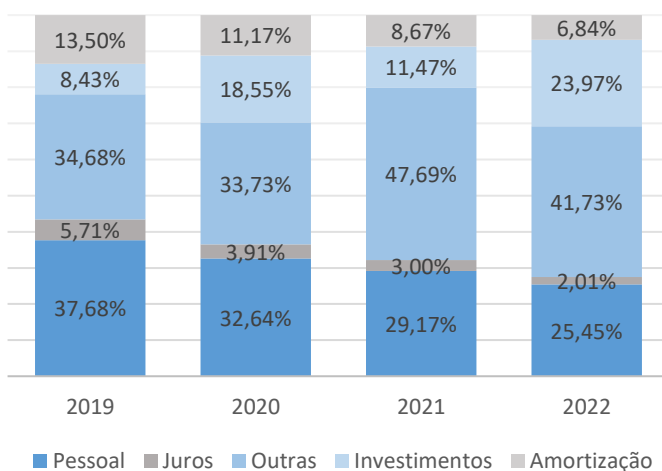


Gráfico 6: Participação Despesa Paga

3.2.4 DAS DESPESAS EMPENHADAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

No exercício de 2022, 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	3.256.971,76	2.577.615,41	2,24
Divisão Administrativa	38.209.899,36	1.712.963,00	15,37
Divisão Comercial	21.910.108,75	8.670,23	8,44
Divisão Financeira	8.178.855,32	16.262.205,31	9,41
Divisão de Água	75.543.419,90	3.583.962,13	30,46
Divisão de Esgoto	16.015.563,74	461.423,93	6,34
Divisão de Recursos Hídricos	4.513.997,58	2.645.342,23	2,76
Divisão de Planejamento Integrado	3.474.257,97	49.875.272,78	20,54
Divisão de Tecnologia da Informação	6.268.780,53	5.265.336,90	4,44
Total Despesa Empenhada (R\$)	177.371.854,91	82.392.791,92	100,00

Tabela 7: Despesas Empenhadas por Unidade Orçamentária (2022)

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 2022, o recebimento de transferências financeiras.

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

Transferências Financeiras Intragovernamentais Concedidas	
Destino	Montante (R\$)
Repasse ao IPAM Saúde – Lei Complementar Municipal n.º 298, de 20 de dezembro de 2007	8.694,48
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 1203/2018 – PCMSO	23.721,91
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Convênio n.º 715/2018 – Patrulhamento ambiental/rural pela Guarda Municipal – Proteção dos Mananciais do SAMA E	831.632,24
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	8.546.688,63
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Termos de Compromisso e Responsabilidade Ambiental – SEMMA	8.898,67
Repasse ao Município de Caxias do Sul – Ressarc. Remuneração AGM Leis 640/20 e 675/21	573.509,08
Total (R\$)	9.993.145,01

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 2019 a 2022, indicando receita estimada e realizada e despesa fixada, empenhada, liquidada e paga:

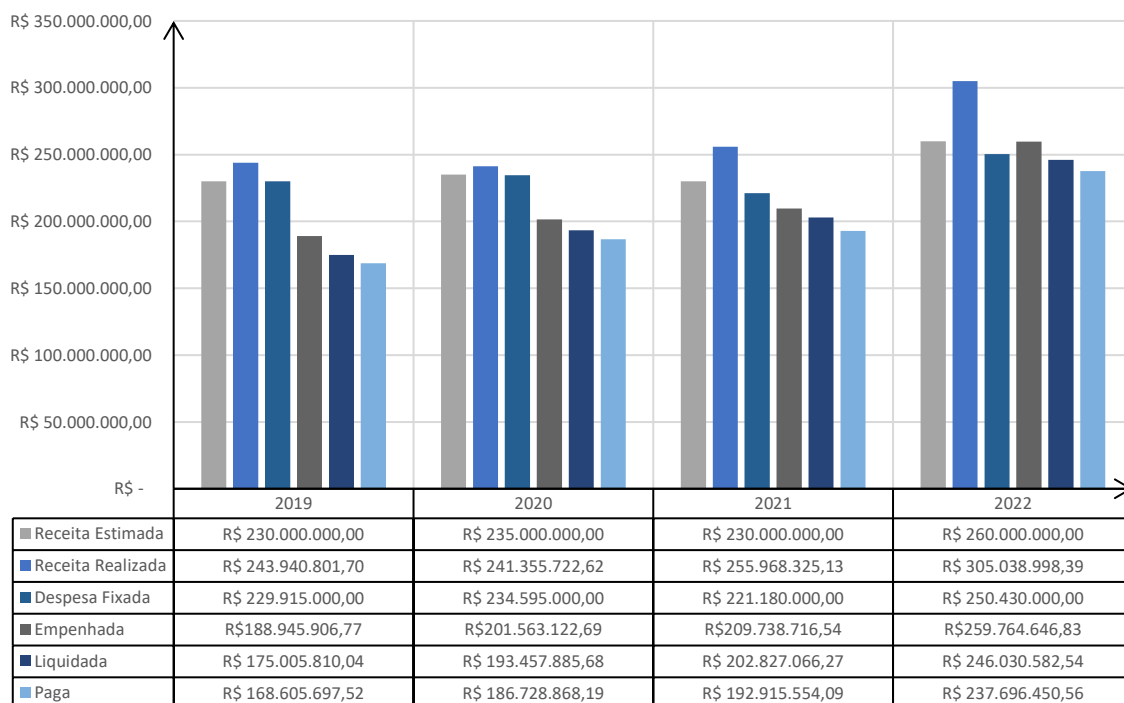


Gráfico 7: Evolução Receita e Despesa Orçamentárias (2019/2022)

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, ao encerramento do exercício, torna-se necessário confrontar o disposto no Anexo 2, constante da Lei Municipal n.º 8.705, de 01 de outubro de 2021, 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 0017 – Gestão Pública, integrante da Dimensão 05 – Governança: Gestão Pública, Encargos Especiais, Reserva de Contingência e Reserva RPPS, 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 2022, algumas atividades contínuas, de cada uma das Assessorias e Divisões 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 seis Assessorias.

Assessoria de Gabinete, de Relações Comunitárias e de Meio Ambiente: 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 do Órgão; ações conjuntas de interface com as Superintendências da Autarquia para realização do planejamento instituído pelas peças orçamentárias PPA, LDO e LOA, especialmente, nesse exercício, quanto a demandas envolvendo a interface com as comunidades do meio rural, objetivando a ampliação da oferta de água potável para consumo, face os constantes problemas de estiagem que assolam o Estado do Rio Grande do Sul, em especial o Município de Caxias do Sul; 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), a implementação do Plano Municipal de Saneamento (LC n.º 558 de 16 de maio de 2018), os investimentos da Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos (SMOSP) e da Secretaria Municipal da Agricultura, Pecuária e Abastecimento (SMAPA); e apoio e acompanhamento ao atendimento à população em geral, aos

Presidentes das Associações de Moradores de Bairros (AMOBs), e no que concerne às demandas que competem à Autarquia, por meio das respectivas Superintendências.

Assessoria de Comunicação e Assessoria de Relações Institucionais: 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, Festa da Uva 2022, Dia da Mulher, Dia Mundial da Água, Páscoa Solidária, Dia das Mães, Participação no 50º Congresso Nacional de Saneamento da ASSEMAE, Surdolimpíadas, Maesa Cultural, Romaria de Caravaggio, Campanha do Agasalho, Semana do Meio Ambiente, Dia da Árvore, Dia dos Pais, Festa da Criança, Dia do Servidor, Semana Municipal da Água e SIPAT. O roteiro Caminhos da Água e as palestras de Educação Ambiental atenderam milhares de pessoas ao longo do ano. Além disso, o Museu da Água teve atividades durante a Festa da Uva de 2022, explicando o funcionamento do saneamento da cidade aos visitantes. A Assessoria também desenvolveu campanhas educativas e informativas de preservação dos recursos hídricos, com a campanha Cada Gota Importa, quando os níveis das represas baixaram consideravelmente, destinação correta de esgoto, com a campanha Se Liga na Rede, destinação correta do lixo, em parceria com a Codeca, campanhas de saúde física e mental como Setembro Amarelo, Outubro Rosa e Novembro Azul, prevenção de afogamentos e pesca, além da prevenção de queimadas. Desenvolveu-se também campanhas como o Refis, para que os usuários possam quitar suas dívidas com descontos, ampliação da tarifa social para caminhão pipa, utilização de caixa padrão

para proteção dos hidrômetros e lançamento do APP SAMA E Digital. Também foram produzidos mais 200 releases informativos disparados à imprensa e mais de 10.000 fotos autorais da Assessoria, bem como o atendimento aos jornalistas, sempre que necessário, além do agendamento de entrevistas e esclarecimentos de informações relativas ao SAMA E. Ao longo do ano, a Assessoria promoveu 20 eventos envolvendo inaugurações de obras, assinatura de ordens de início, entre outros. A Assessoria de Comunicação ainda manteve atualizados os canais de divulgação próprios tais como site do SAMA E, Intranet, Facebook, Instagram e LinkedIn, além da criação de um perfil no TikTok e do podcast SAMA ECast, disponível nas principais plataformas de streaming. A Assessoria de Comunicação iniciou o ano de 2022 com 16.753 curtidas na página do Facebook e 6.774 seguidores no perfil do Instagram e está encerrando o período com 17.714 e 7.733 seguidores, respectivamente. O perfil do TikTok já soma mais de 200 mil visualizações e mais de 8.724 curtidas nos vídeos. Já no podcast SAMA ECast, foram criados 74 minutos de conteúdos inéditos, que foram reproduzidos 84 vezes pelos ouvintes. É importante ressaltar que tais números foram obtidos de forma orgânica, ou seja, sem uso de recursos financeiros.

Assessoria Jurídica: os trabalhos desenvolvidos se destinam a orientar juridicamente as superintendências e Direção-Superior, por meio de pareceres e informações, bem como, atendimento presencial aos consultantes. Quanto à representação judicial e atendimento de demandas judiciais, tal responsabilidade incumbe à Procuradoria-Geral do Município, por meio da Diretoria Descentralizada do SAMA E.

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. Realizou um total de 384.650 atendimentos à população caxiense em 2022. A maioria dos serviços foram prestados por meio do telefone 115, totalizando 204.205. O serviço mais solicitado em todas as plataformas é o de informações sobre o processo para renegociação de dívidas. Já especificamente através da plataforma de WhatsApp da autarquia e do atendimento presencial, também há grande demanda de pedidos de alteração de nome do titular da conta de água. Foram realizados 142.016 atendimentos por meio da plataforma e 38.429 atendimentos de forma presencial, na loja comercial. Concluiu 24.954 ordens de serviços executadas pela Seção de

Fiscalização, sendo fiscalizações de acesso ao hidrômetro, de verificação de fraude, de ligação/separação de água e de ligação de esgoto cloacal, além de serviços de vistoria do conserto de vazamento. Ainda nesse exercício, 2.203 notificações lavradas foram efetivadas, como de impedimento à promoção de leitura do hidrômetro ou à execução de serviços de manutenção do cavalete e hidrômetro pela Autarquia, danificação, inversão, intervenção ou supressão do hidrômetro, o despejo de esgoto sanitário na rede pluvial ou no meio ambiente, quando há rede de esgoto sanitário, e o restabelecimento irregular do abastecimento de água em ligações cortadas. No que tange às metas físicas, informa-se que a Seção de Hidrometria substituiu e redimensionou 18.436 hidrômetros.

4.1.4 DIVISÃO FINANCEIRA

Exerce 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 supervisão de aplicações financeiras; da elaboração 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 colaboração em ação fiscalizadora e elaboração de respostas e esclarecimentos aos Órgãos de Controle – MP, TCE/RS e UCCI; do acompanhamento dos processos de contas de gestão, regularidade de admissões e inspeções especiais; 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; do gerenciamento financeiro, orçamentário e contábil de receitas e despesas; da elaboração das Demonstrações Contábeis Anuais (2021), com seus respectivos anexos e Notas Explicativas; da atualização de cálculos financeiros judiciais, das análises e cálculos dos pedidos de reajuste, repactuação e reequilíbrio; da participação das reuniões periódicas de apresentação dos resultados ao chefe do Executivo; da participação da comissão do Escritório de Dados da PMCS para acompanhamento dos projetos estruturantes, dos indicadores e metas do Plano de Governo, junto aos Objetivos ao Desenvolvimento Sustentável (ODS) e ao Índice de Concorrência dos Municípios (ICM); participação da comissão de Mapeamento de Processos da PMCS; da formalização, controle e publicação de contratos, termos aditivos e apostilas; da verificação da regularidade fiscal e trabalhista dos contratos; da elaboração, remodelação, coordenação e preparação dos editais de licitações e das minutas de termos de contratos; das pesquisas, estudos e treinamentos para a nova lei de licitações nº 14.133 de 1º de abril de 2021; da participação como vogais, secretários, pregoeiros e presidentes nas licitações; da orçamentação de produtos e serviços; do apoio às áreas da Autarquia no que tange a viabilidades econômicas e financeiras; além de outros trabalhos de rotina orçamentária, financeira e contábil.

4.1.5 DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Compete o atendimento de suporte e infraestrutura aos usuários de TI, a análise e desenvolvimento de sistemas de TI e o acompanhamento dos serviços de telefonia. Os trabalhos são realizados por três seções.

Seção de Suporte e Infraestrutura: implementação ambiente de nuvem (área ativa, área de back-up e área de contingência); aquisição de cofre de dados para backup (appliance); reestruturação da segurança de dados e acessos; licenciamentos de softwares e de servidores; aquisições de equipamentos de informática; contratações de serviços para manutenção de infraestrutura; reestruturação Interlan; e 1045 (um mil e quarenta e cinco) atendimentos através de ordens de serviço.

Seção de Análise e Desenvolvimento de Sistemas: desenvolvimento da primeira versão do Aplicativo SAMAE

Digital nas lojas da Google e Apple; desenvolvimentos, melhorias, disponibilizações, ajustes e readequações no Sistema SAMAE e no Portal SAMAE; desenvolvimento do Aplicativo Coletor para Android; alterações de cálculos no Sistema StarH; atualizações e migração para servidor Linux no Sistema GRP SAMAE; alteração do cadastro de biometria para o sistema em nuvem no Velti Acesso; alteração do banco de dados para SQL Server no Moodle; desenvolvimentos para o call center na Plataforma de Atendimento; atualizações, melhorias, treinamentos e migração da nova arquitetura do Sistema de Geoprocessamento (ArcGis/WebGis); e 1034 (um mil e trinta e quatro) atendimentos através de ordens de serviço.

Seção de Telefonia: efetivada a troca dos aparelhos celulares e tablets; e 234 (duzentos trinta e quatro) atendimentos através de ordens de serviço.

4.2 PROGRAMAS FINALÍSTICOS

O programa finalístico n.º 0010 – Água e Saneamento, integrante da Dimensão 03 – Ambiental: Água e Saneamento, Resíduos e Sustentabilidade, Saúde Animal e Planejamento Urbano, no que compete ao SAMAE, corresponde ao conjunto de despesas que tem como objetivo proporcionar saúde e bem estar às pessoas por meio do atendimento de necessidades básicas e fundamentais dos cidadãos do Município no que tange ao abastecimento de água e ao esgotamento sanitário, ampliando e fazendo melhorias nas redes e estações de tratamento de água e de esgoto, utilizando processos inovadores e automatizados para modernização das instalações, desenvolvendo atividades de redução de perdas e de custos energéticos e garantindo a preservação dos mananciais para o atendimento das demandas da atual e das futuras gerações. A seguir, discriminamos algumas ações constantes desses programas, bem como, suas metas físicas, previstas e realizadas, para o exercício de 2022.

4.2.1 DIVISÃO DE PLANEJAMENTO INTEGRADO

05km de adutoras ou subadutoras substituídas ou implantadas: implantados 7,4km de redes de água, dentre eles, a subadutora São Virgílio/Altos de Galópolis e a subadutora e distribuidora da Linha 40. 01 estação de bombeamento (EBAT) construída: construído o prédio que abrigará a EBAT Universitário, restando finalizar a instalação dos equipamentos. 10km de redes de esgoto separador absoluto implantadas: implantados 22,3km de redes de esgoto, como nos Bairros Petrópolis, Jardim Esmeralda, Jardim Itália e São Pelegrino, além da implantação de diversos trechos de redes por meio do contrato de serviço continuado. 01 estação de tratamento de esgoto (ETE) reformada: iniciada a reforma e ampliação da ETE Canyon através do contrato n.º 3220430000 com a Construtora CFO Ltda. O serviço encontra-se em execução e carecerá de uma segunda etapa, devendo ser concluído apenas em 2023. 15 servidões de passagem instituídas em terrenos de terceiros para implantação de redes de água e/ou esgoto: embora não tenham sido instituídas, já foram encaminhadas diversas demandas para instituição de servidões de passagem, sendo 23 em fase de atualização de avaliação com vistas a dar entrada nos processos judiciais.

4.2.2 DIVISÃO DE ÁGUA

03km de redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e fibrocimento substituídas: substituídos 8,6km de redes de água, sendo 3,8km na Rua Borges de Medeiros e arredores. 03km de extensões de redes de abastecimento de água para o interior do Município executadas: executados 39,2km de redes em distritos e zonas rurais do Município, como Altos de Galópolis (11,2km). 01 válvula para contenção de vazamento na EBAB Faxinal instalada: a aquisição das válvulas já foi homologada no Pregão nº 66/2022, no entanto serão entregues no primeiro semestre de 2023. 02 macromedidores instalados: instalado apenas 1 macromedidor no Bairro 1º de Maio, pois a licitação para mais macromedidores ocorrida em 2021 foi revogada, por isso nova licitação está sendo elaborada, levando-se em conta os apontamentos do Ministério Público.

4.2.3 DIVISÃO DE ESGOTO

04 estruturas de sistemas de esgoto reformadas – SLTE, EBE, PV: reformados 16 sistemas locais de tratamento de esgoto (SLTE's), com a realização de serviços de cercamento com gradil de concreto, substituição de caixas de passagem, troca de portões, melhorias nos acessos, limpeza e troca de tampas. 01 estação de bombeamento de esgoto (EBEB) automatizada: automatizadas 5 EBE's (Pedro Pezzi, Floresta, Canyon, Alto das Graças e Dubai), com a troca/instalação de novos painéis de comando, telemetria, inversores de frequência, e interligação com o sistema supervisor do SAMAE. 400 ligações de esgoto pela DEG executadas:

executadas 417 ligações de esgotamento sanitário pela equipe da SSE. 02 equipamentos analíticos para monitoramento de ETEs instalados: adquiridos 05 medidores de pH. 01 equipamento operacional relacionado ao tratamento de esgoto instalado: homologada a aquisição de uma grade mecanizada para a ETE TEGA por meio do contrato n.º 3220210000 com a empresa Sigma Tratamento de Águas Ltda., no entanto, o equipamento será entregue e instalado em janeiro de 2023. 01 etapa operacional de ETE automatizada: não foi efetivada, pois priorizou-se, para o exercício, a automatização de 05 estações de bombeamento de esgoto (EBEs). 01 estação de tratamento de esgoto desativada: iniciado o processo de desativação da ETE Dal Bó, sendo que o esgoto já está sendo desviado na entrada da ETE e encaminhado para tratamento na ETE Tega. O lodo acumulado no reator anaeróbio está sendo removido e o processo de demolição das estruturas está previsto para iniciar no primeiro semestre de 2023. 01 estrutura de ETE reformada: homologados os serviços de reformas das ETEs Belo, TEGA e Pinhal, por meio do contrato n.º 3220700000 com a empresa Exame - Tecnologia S/S Ltda., e homologada a aquisição de tubulação de ferro fundido que está muito deteriorada, na ETE TEGA, com a empresa Unione Indústria e Comércio de Válvulas e Equipamentos Ltda., no entanto, as reformas serão concluídas no primeiro semestre de 2023.

4.2.4 DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS

03 planos de segurança das barragens implementados: em execução o contrato n.º 3200600000 com a empresa Hydros Engenharia Ltda. que prevê a elaboração dos Planos de Segurança de Barragem, incluindo Plano de Ação de Emergência, das Barragens Marrecas, Faxinal, Maestra, São Miguel/São Paulo/São Pedro, Samuara, Santa Helena e Galópolis I e II, no entanto, a conclusão dos serviços se dará no primeiro semestre de 2023. 02 represas outorgadas: foram outorgadas 02 represas: Faxinal e Samuara. 06 poços tubulares analisados: analisados apenas 4 poços, no entanto, para o próximo exercício, deverão ser analisados mais 8 poços. 02 bacias de captação controladas e preservadas: concluído os serviços do contrato n.º 3200550000 com a empresa MGM Serviços Técnicos Ltda. que previu a execução de serviços de manutenção e melhorias nas 10 barragens de propriedade do SMAE: Faxinal, Marrecas, Maestra, São Miguel, São Pedro, São Paulo, Samuara, Santa Helena, Galópolis I e Galópolis II. Entre os serviços executados, destacam-se: limpeza de vegetação junto às barragens; remoção de pedras, entulhos e vegetação nas bacias de dissipação, canais de drenagem e canais de restituição das barragens; construção de rampa de acesso do barco utilizado para monitoramento hidrológico e biológico; recomposição de taipa de pedras em barragens específicas; instalação de defensas metálicas (guard rail) nas cercanias das barragens para evitar acidentes e acesso de pessoas não autorizadas; e fornecimento e instalação de calha de medição de vazão para o canal de drenagem da barragem Marrecas. Além disso, foi homologada em dez/22 a aquisição de equipamentos para monitoramento hidrometeorológico para melhoria no controle e preservação das bacias: Faxinal, Marrecas, Maestra, Dal Bó, Samuara, Piaí, Sepultura e Mulada.

Programa					
0010 - ÁGUA E SANEAMENTO					
Objetivo					
Proporcionar saúde e bem estar às pessoas por meio do atendimento de necessidades básicas e fundamentais dos cidadãos do Município no que tange ao abastecimento de água e ao esgotamento sanitário, ampliando e fazendo melhorias nas redes e estações de tratamento de água e de esgoto, utilizando processos inovadores e automatizados para modernização das instalações, desenvolvendo atividades de redução de perdas e de custos energéticos e garantindo a preservação dos mananciais para o atendimento das demandas da atual e das futuras gerações.					
Público Alvo					
População em geral.					
Indicador	Inicial	2022	Índice	Pretendido	
Perdas de água	50	44	%	44	
Vazão de água tratada na ETA Celeste Gobbato	340	340	l/s	540	
Vazão de água tratada na ETA Morro Alegre	350	480	l/s	480	
Lodo adensado na UTR da ETA Parque da Imprensa	39	39	%	80	
Lodo adensado na UTR da ETA Celeste Gobbato	0	0	%	90	
Tempo de resposta atingido na linha de processo de tratamento	2	1	h	0	
Parâmetros analíticos adequados à ISO/IEC 17025:2017	0	0	parâmetros	5	
Participação de economias com esgoto conectado por separador absoluto	20,86	23,00	%	30	
Vazão de esgoto tratado nas ETEs e SLTEs	305	315	l/s	335	
Eficiência global alcançada no tratamento de esgoto	80	80	%	90	
					Código do Detalhamento das Ações
Ações (projetos, atividades e operações especiais)	Meta Física 2022	Realizada 2022	Unidade de Medida	Serviço	
Ampliação da Gerência de Operação e Manutenção de Sistemas de Abastecimento de Água	3	8,6	km	redes antigas de abastecimento de água em ferro fundido e em fibrocimento substituídas	26.01
	3	39,2	km	extensões de redes de abastecimento de água para o interior do Município executadas	26.04
Gerência de Op. Man. de Sistemas de Abastecimento de Água				serviço meio	
Ampliação da Gerência de Manutenção Eletromecânica	0	-	inversor	inversor de frequência na EBAB Faxinal instalado	26.02
	1	0	válvula	válvulas para contenção de vazamentos na EBAB Faxinal instaladas	26.01
	0	-	estação	estação para captação e aproveitamento de energia solar executada	26.02
	2	1	macromedidor	macromedidores instalados	26.01
	0	-	válvula	válvulas com controle remoto instaladas	26.04
Gerência de Manutenção Eletromecânica				serviço meio	
Ampliação da Gerência de Tratamento de Água	0	-	%	remoção de lodo ETA's P. Imprensa e Morro Alegre otimizado	27.00
	0	-	%	sistema com sensores online para medição executado	26.00
	0	-	filtro	leitões filtrante Morro Alegre repostos	26.00
	0	-	filtro	limpeza de filtros ETAs Morro Alegre e P. Imprensa automatizada	26.00
Gerência de Tratamento de Água				serviço meio	26.00
Ampliação da Gerência de Redes de Esgoto	0	-	veículo	caminhão trucado para limpa fossa substituído	30.02
	4	16	estrutura	estruturas de sistemas de esgoto reformadas - SLTE, EBE, PV	26.03
	1	5	EBEB	estações de bombeamento de esgoto (EBEB) automatizadas	26.03
Gerência de Redes de Esgoto	400	417	ligação	ligações de esgoto pela DEG executadas	26.03
Ampliação da Gerência de Tratamento de Esgoto	2	5	equipamento	equipamentos analíticos para monitoramento de ETEs instalados	26.03
	1	0	equipamento	equipamentos operacionais relacionados ao tratamento instalados	26.03
	1	0	etapa	etapas operacionais de ETEs automatizadas	26.03
	1	1	ETE	estações de tratamento de esgoto desativadas	26.03
	1	0	estrutura	estruturas de ETEs reformadas	26.03
Gerência de Tratamento de Esgoto				serviço meio	26.03
Ampliação da Diretoria de Recursos Hídricos	0	-	represa	estudo para a classificação dos mananciais hídricos realizado	26.04
	3	0	plano	planos de segurança das barragens implementado	26.04
	0	-	bacia	concepções para implantação de novo manancial de captação estudados	26.04
	2	2	represa	represas outorgadas	26.04
	6	4	poço	poços tubulares analisados	26.04
	2	2	bacia	bacias de captação controladas e preservadas	26.04
Gerência de Recursos Hídricos				serviço meio	29.04
Projetos do Sistema de Abastecimento de Água				incorporado ao patrimônio	26.04
Projetos do Sistema de Esgotamento Sanitário				incorporado ao patrimônio	26.03
Projetos das Aquisições, Edificações e Ref. de Imóveis Adm.	0	-	projeto	projetos complementares contratados para o Complexo adm/log/oper	36.05
Aquisição, Edificações e Reformas de Imóveis Adm.	0	-	%	complexo administrativo, logístico e operacional construído	36.05
Ampliação do Sistema de Abastecimento de Água	5	7,4	km	adutoras ou subadutoras substituídas ou implantadas	26.04
	0	-	reservatório	centro de reservação implantado	26.04
	0	-	ETA	ETA Samuara reformada e ampliada c/estação compacta transportada.	26.00
	1	1	EBAT	estação de bombeamento (EBAT) construída	26.0
	0	-	sala	casa de química ETA Morro Alegre construída	26.00
	0	-	UTR	unidades de tratamento de resíduos (UTR) ampliadas	27.02
Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	10	22,3	km	redes de esgoto separador absoluto implantados	26.03
	0	-	ETE	estações de tratamento de esgoto (ETE) construídas	26.00
	1	0	ETE	estação de tratamento de esgoto (ETE) reformada	26.00
	15	0	servidões	servidões de passagem instituídas em terrenos de terceiros para implantação de redes de água e/ou esgoto	26.03
Gerência de Projetos				serviço meio	26.00
Gerência de Obras				serviço meio	26.00
Gerência de Negócios	10.000	18.436	hidrômetro	hidrômetros substituídos	26.01

Ilustração 1: Programa 0010 – Água e Saneamento

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 2022, 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 2022:

Receitas (a)		Despesas (b)		Resultados =[(a) – (b)]	
Correntes	R\$305.037.812,02	Correntes	R\$177.371.854,91	Superávit Corrente (d)	R\$127.665.957,11
De Capital	R\$ 1.186,37	De Capital	R\$82.392.791,92	Déficit de Capital (e)	(R\$82.391.605,55)
Resultado Orçamentário =[(d) + (e)]				R\$45.274.351,56	

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\$251.410.533,91	Saídas (c)	R\$306.527.796,43
Entradas (b)	R\$348.793.147,55	Despesas Orçamentárias	R\$259.764.646,83
Receitas Orçamentárias	R\$305.038.998,39	Transf. Financeiras Concedidas	R\$9.993.145,01
Recebimentos Extraorçamentários	R\$43.754.149,16	Pagamentos Extraorçamentários	R\$36.770.004,59
		Saldo para o exercício seguinte =[(a) + (b) – (c)]	R\$293.675.885,03

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 2022:

Situação Financeira	
Ativo Financeiro (a)	R\$293.675.885,03
Disponível	R\$293.634.958,01
Realizável	R\$40.927,02
Passivo Financeiro (b)	R\$24.015.843,11
Restos a pagar não processados	R\$13.971.352,33
Restos a pagar processados	R\$8.490.799,53
Valores Restituíveis	R\$1.553.691,25
Resultado Financeiro = [(a) – (b)]	R\$269.660.041,92

Quadro 3: Situação Financeira

Situação Permanente	
Ativo Permanente (c)	R\$1.289.431.874,23
Investimentos	R\$17.633,61
Ativo Imobilizado e Intangível	R\$1.235.157.906,13
Créditos	R\$18.301.570,63
Valores	R\$35.954.763,86
Passivo Permanente (d)	R\$54.970.756,25
Dívida Fundada Interna	R\$31.447.072,60
Dívida Flutuante	R\$23.523.683,65
Resultado Permanente = [(c) – (d)]	R\$1.234.461.117,98

Quadro 4: Situação Permanente

Mediante análise dos dados apresentados no quadro abaixo, 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\$1.504.121.159,90 (um bilhão, quinhentos e quatro milhões, cento e vinte e um mil, cento e cinquenta e nove reais e noventa centavos); diferenciando-se, portanto, do Patrimônio Líquido, $(((a) + (d)) - ((b) - (c) + (e)))$, R\$1.518.092.512,23 (um bilhão, quinhentos e dezoito milhões, noventa e dois mil, quinhentos e doze reais e vinte e três centavos).

Balanço Patrimonial (R\$)	
Situação Financeira = [(a) – (b)]	R\$269.660.041,92
Ativo Financeiro (a)	R\$293.675.885,03
Passivo Financeiro (b)	R\$24.015.843,11
RPNP (c)	R\$13.971.352,33
Situação Permanente = [(d) – (e)]	R\$1.234.461.117,98
Ativo Permanente (d)	R\$1.289.431.874,23
Passivo Permanente (e)	R\$54.970.756,25
Saldo Patrimonial = (((a) + (d)) – ((b) + (e)))	R\$1.504.121.159,90
Patrimônio Líquido = (((a) + (d)) – ((b) – (c) + (e)))	R\$1.518.092.512,23

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\$342.786.581,22	Variações Patrimoniais Diminutivas (b)	R\$240.468.523,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$24.437,25	Pessoal e Encargos	R\$69.045.819,38
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$283.341.240,60	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$130.146,38
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$39.131.296,69	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$110.040.178,91
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$11.977.933,84	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$5.640.638,69
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$8.311.672,84	Transferências e Delegações Concedidas	R\$9.998.697,29
		Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	R\$42.229.917,58
		Tributárias	R\$3.056.938,08
		Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$326.187,09
		Resultado Patrimonial do Período = [(a) – (b)]	R\$102.318.057,82

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)	120.929.181,47
Ingressos	326.796.544,48
Desembolsos	205.867.363,01
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (b)	(62.372.632,49)
Ingressos	1.186,37
Desembolsos	62.373.818,86
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)	(16.259.345,31)
Ingressos	-
Desembolsos	16.259.345,31
Geração Líquida de Caixa = [(a) + (b) + (c)]	42.297.203,67
Apuração da Variação Líquida de Caixa	
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (d)	293.634.958,01
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (e)	251.337.754,34
Variação Líquida de Caixa = [(d) – (e)]	42.297.203,67

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\$42.297.203,67 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete centavos).

6 GERENCIAMENTO DOS RESULTADOS

Apresentam-se, a seguir, os principais resultados de gestão obtidos pelo SMAE, nos exercícios de 2019 a 2022:

Resultados				
Exercícios	Orçamentário ⁴	Financeiro ⁵	Patrimonial ⁶	Geração Líquida de Caixa ⁷
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) ⁸
2021	R\$46.229.608,59	R\$233.225.306,59	R\$81.875.692,74	R\$40.508.527,51 ⁹
2022	R\$45.274.351,56	R\$269.660.041,92	R\$102.318.057,82	R\$42.297.203,67 ¹⁰

Tabela 9: Evolução dos Resultados (2019/2022)

6.1 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

A diferença entre a receita arrecadada e os valores empenhados corresponde a um Superávit Orçamentário de R\$45.274.351,56 (quarenta e cinco milhões, duzentos e setenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e seis centavos), que corresponde a 17,41% do orçamento original da Autarquia para o exercício de 2022.

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 2019 a 2022:

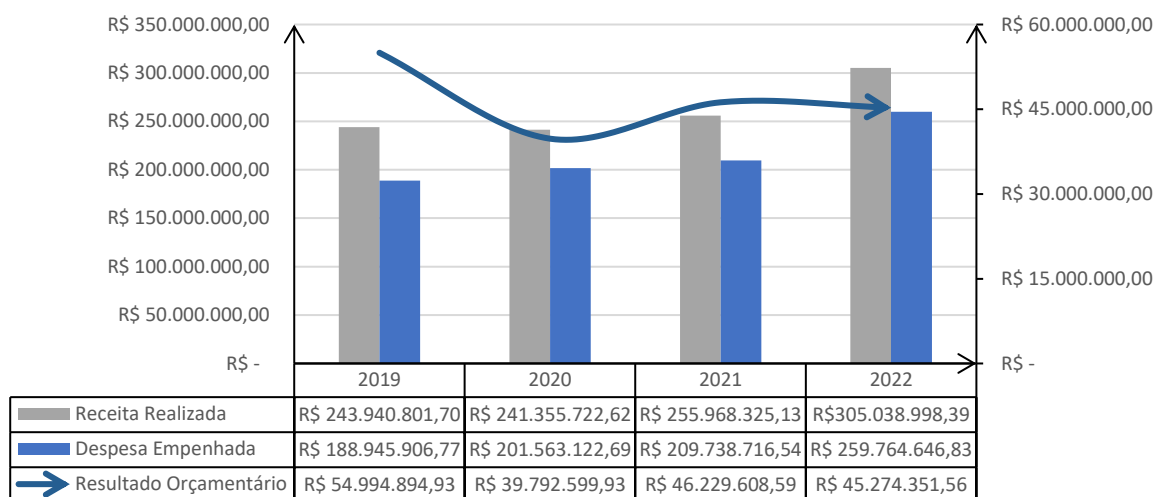


Gráfico 8: Evolução do Resultado Orçamentário (2019/2022)

6.2 RESULTADO FINANCEIRO

Considerando-se todas as disponibilidades financeiras do SMAE, descontados depósitos de terceiros (R\$1.553.691,25) e Restos a Pagar Processados (R\$8.490.799,53) e não Processados (R\$13.971.352,33), o SMAE dispõe de R\$269.660.041,92 (duzentos e sessenta e nove milhões, seiscentos e sessenta mil, quarenta e um reais e noventa e dois 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\$46.258.508,89

⁹ Transferência Financeira à PMCS de R\$8.885.081,21

¹⁰ Transferência Financeira à PMCS de R\$9.993.145,01

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 2019 a 2022:

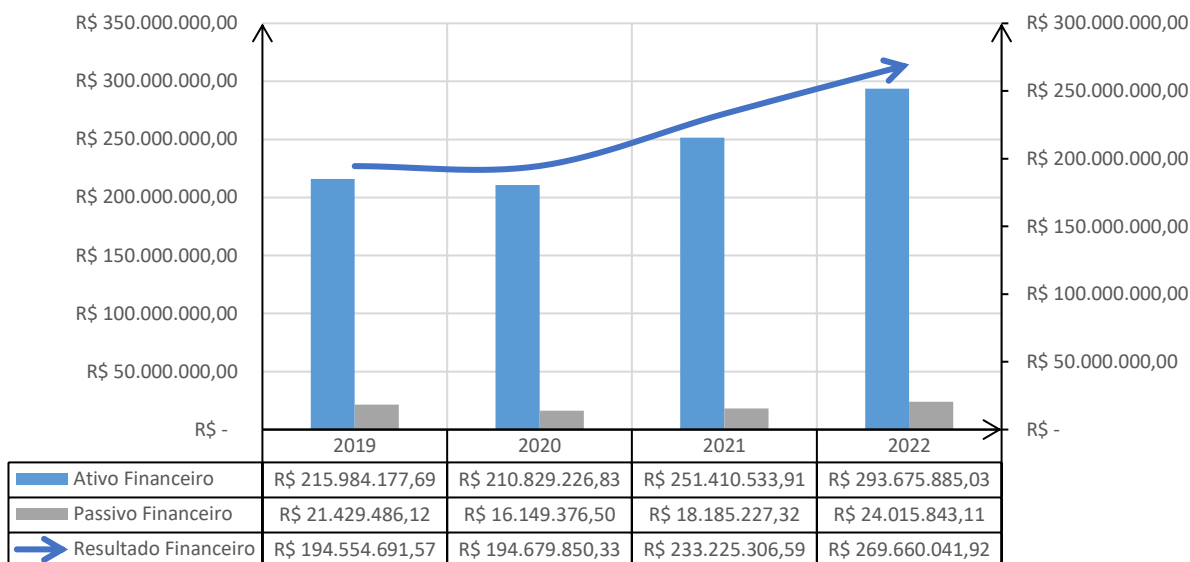


Gráfico 9: Evolução do Resultado Financeiro (2019/2022)

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\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos).

22

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

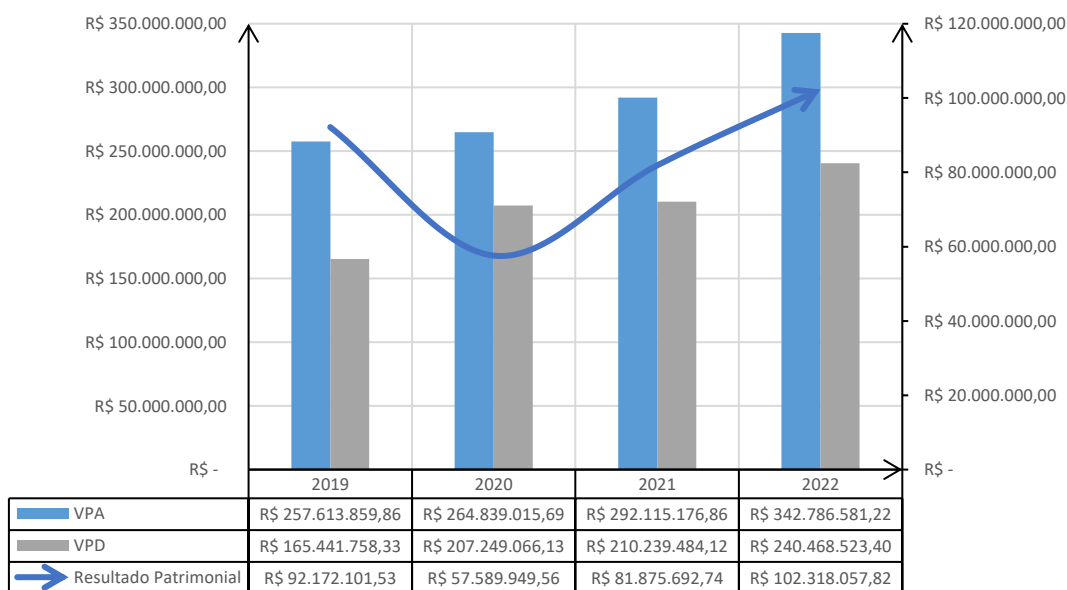


Gráfico 10: Evolução do Resultado Patrimonial (2019/2022)

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\$42.297.203,61 (quarenta e dois milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e três reais e sessenta e sete 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\$8.546.688,63 (oito milhões, quinhentos e quarenta e seis mil, seiscentos e oitenta e oito reais e sessenta e três 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 2019 a 2022:

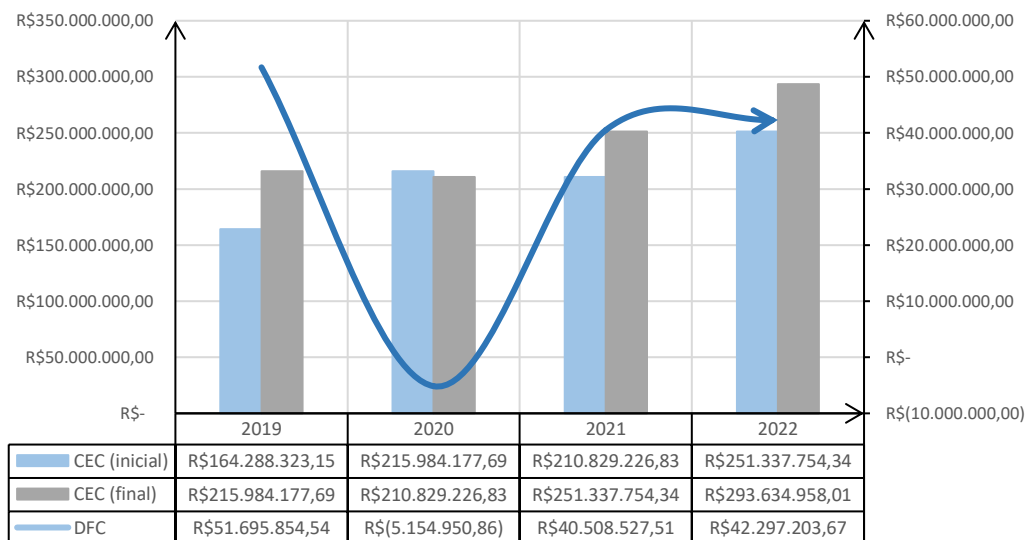


Gráfico 11: Evolução da Geração Líquida de Caixa (2019/2022)

23

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:

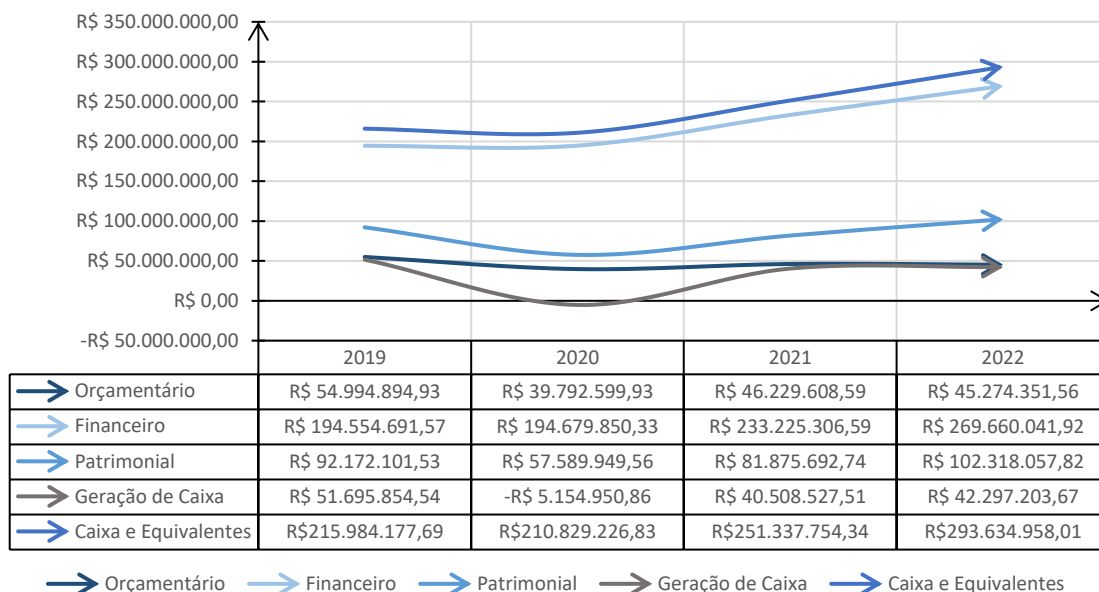


Gráfico 12: Evolução dos Resultados (2019/2022)

7 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em síntese, é possível afirmar que, com relação aos valores da Lei Orçamentária Anual para 2022, o SAMA E, ao final do exercício, apresentou:

- despesa empenhada de R\$259.764.646,83 (duzentos e cinquenta e nove milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais e oitenta e três centavos), isto é, R\$ 9.334.646,83 (nove milhões, trezentos e trinta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais oitenta e três centavos) ou 3,73% acima da inicialmente fixada, e
- receita arrecadada líquida de R\$305.038.998,39 (trezentos e cinco milhões, trinta e oito mil, novecentos e noventa e oito reais e trinta e nove centavos), ou seja, R\$45.038.998,39 (quarenta e cinco milhões, trinta e oito mil, novecentos e noventa e oito reais e trinta e nove centavos) ou 17,32% acima da inicialmente estimada.

A adequada análise das correspondentes demonstrações contábeis do exercício de 2022 indica que foi possível obter:

- superávit orçamentário de R\$45.274.351,56 (quarenta e cinco milhões, duzentos e setenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e seis centavos);
- resultado patrimonial, em decorrência da diferença entre VPAs e VPDs, da ordem de R\$102.318.057,82 (cento e dois milhões, trezentos e dezoito mil, cinquenta e sete reais e oitenta e dois centavos);
- valor de Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$293.634.958,01 (duzentos e noventa e três milhões, seiscentos e trinta e quatro mil, novecentos e cinquenta e oito reais e um centavo), e
- superávit financeiro, apurado no Balanço Patrimonial, que poderá, se necessário, ser utilizado como fonte de recursos para suplementação orçamentária, de R\$269.660.041,92 (duzentos e sessenta e nove milhões, seiscentos e sessenta mil, quarenta e um reais e noventa e dois 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 2022, 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, 14 de março de 2023.

VIVIANE

BROCHETTO:93118333049

Assinado de forma digital por

VIVIANE

BROCHETTO:93118333049

Dados: 2023.03.14 21:49:03 -03'00'

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

LOURENÇO BENETTI

BONFÁ:91107083087

Assinado de forma digital por

LOURENÇO BENETTI

BONFÁ:91107083087

Dados: 2023.03.14 12:38:43 -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: 2023.03.14 12:39:00

-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, 15 de março de 2023.

GILBERTO
MELETTI:13426222000

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.15 10:55:59
-03'00'

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



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 2022:

Cód. Conta Contábil	Descrição da Conta Contábil	Conta bancária associada	Saldo Contábil – R\$	Saldo no Extrato Bancário – R\$	Diferença – R\$	Observação
BANCOS CONTA MOVIMENTO						
1.1.1.1.1.19.02.03.01.01	BRASIL SAMAE-C/C 76.000-5 V.0400	76.000-5	-	-	-	
1.1.1.1.1.19.03.01.09	CAIXA FEDERAL SAMAE C/C 06.000145-9 AG. 2792-0 V.400	06.000145-9	170.273,66	12.003,14	158.270,52	Pendências referentes arrecadação dezembro/2022
1.1.1.1.1.19.03.01.11	CAIXA FEDERAL SAMAE-GERAL C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	00000054-1	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.01	BANRISUL SAMAE-CENTRO C/C 04.0077670-2 V.0400	04.0077670-2	91.445,74	91.445,74	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.02	BANRISUL SAMAE-CENTRALIZADA C/C 04.118258.0-0 V.0400	04.118258.0-0	25.517,51	109.693,23	84.175,72	Pendências referentes arrecadação dezembro/2022
1.1.1.1.1.19.12.03.01.03	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	04.100378.0-9	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.09	BANRISUL SAMAE- ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.0400	04.129000.0-8	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.10	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	04.851120.8-0	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.13	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSOS C/C 04.850874.0-6 V.0400	04.850874.0	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.15	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9	04.118258.1-9	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.16	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	04.124239.0-0	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.18	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	04.1290001-6	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.19	BANRISUL SAMAE-AG.0874 C/C 04.2092470-4 V.0400	04.2092470-4	28.079,04	5,53	28.073,51	Pendências referentes arrecadação dezembro/2022
1.1.1.1.1.19.12.03.01.20	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	04.210092.0-1	10,00	10,00	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.21	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	04.211795.0-6	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.22	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	04.211906.0-7	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.23	BANRISUL SAMAE-ARRECADACÃO BANCOOB AG.0874 C/C 04.212704.0-6 V.0400	04.212704.0-6	40.259,67	40.259,67	-	-
1.1.1.1.1.19.12.03.01.24	BANRISUL SAMAE-RECEBIMENTO DE MULTAS C/C 04.215192.0-6 V.0400	04.215192.0-6	-	-	-	-
1.1.1.1.1.19.99.03.01.02	ITAU SA SAMAE-C/C 00920-4 V.0400	00920-4	14.811,23	75.049,21	60.237,98	Pendências referentes arrecadação dezembro/2022
1.1.1.1.1.19.99.03.01.06	SANTANDER SA SAMAE-C/C 61.00002-3 V.0400	61.00002-3	160.169,84	20.437,59	139.732,25	Pendências referentes arrecadação dezembro/2022
1.1.1.1.1.19.99.03.01.10	SICREDI SAMAE-C/C 20.169-3 V.0400	20.169-3	60.663,04	473,63	60.189,41	Pendências referentes arrecadação dezembro/2022
Somatório			591.229,73	349.377,74	241.851,99	
FUNDOS DE INVESTIMENTO						
1.1.1.1.1.50.03.03.01.01	BRASIL SAMAE-76.000-5 V.0400	76.000-5	7.099.771,64	7.099.771,64	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.02.06	CAIXA FEDERAL SAMAE C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	00000054-1	662.984,52	662.984,52	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.01	*BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	04.100378.0-9	1.329.509,17	1.329.509,17	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.05	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	04.851120.8-0	16.969,72	16.969,72	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.10	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9 V.7008	04.118258.1-9	262.788,81	262.788,81	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.11	BANRISUL SAMAE - CAUÇÕES - C/C 04.124239.0-0 V.8400	04.124239.0-0	-	-	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.18	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	04.1290001-6	619.025,90	619.025,90	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.19	*BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	04.100378.0-9	-	-	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.20	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	04.210092.0-1	1.555,40	1.555,40	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.21	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	04.211795.0-6	143.923,48	143.923,48	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.22	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	04.211906.0-7	733.524,18	733.524,18	-	-
1.1.1.1.1.50.03.03.03.23	BANRISUL SAMAE - CTA CONCURSO C/C 04.850874.0-6 V.0400	04.850874.0-6	-	-	-	-
Somatório			10.870.052,82	10.870.052,82		
CDB						
1.1.1.1.1.50.04.03.02.02	CAIXA FEDERAL SAMAE-C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	00000054-1	51.834.369,03	51.834.369,03	-	-
1.1.1.1.1.50.04.03.03.03	BANRISUL SAMAE ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.400	04.100378.0-9	227.787.200,71	227.787.200,71	-	-
1.1.1.1.1.50.04.03.03.09	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.400	04.129000.0-8	713.029,04	713.029,04	-	-
1.1.1.1.1.50.04.03.03.13	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSO C/C 04.850874.0-6 V.0400	04.850874.0-6	285.385,43	285.385,43	-	-
Somatório			280.619.984,21	280.619.984,21		
VALORES RESTITUIVEIS E DEPÓSITOS VINCULADOS						
1.1.1.3.1.01.01.02.00.00	*BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.8400	04.100378.0-9	370.153,22	370.153,22	-	-
1.1.1.3.1.02.02.02.00.00	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES - C/C 04.124239.0-0 V.8400	04.124239.0-0	1.112.244,37	1.112.244,37	-	-
1.1.1.3.3.01.04.00.00.00	*SAMAE EXTRA ORÇAMENTÁRIO - INSS - C/C 04.100378.0-9 V.8400	04.100378.0-9	71.293,66	71.293,66	-	-
Somatório			1.553.691,25	1.553.691,25		
DISPONIBILIDADES DA AUTARQUIA EM 31/12/2022					293.634.958,01	

* O somatório dos valores compõe o total aplicado em Fundos de Investimento - Banrisul - conta bancária 04.100378.0-9 - R\$1.770.956,05

Caxias do Sul, 15 de março de 2023.

VIVIANE
BROCHETTO:931183330
49
Assinado de forma digital por
VIVIANE BROCHETTO:93118333049
Dados: 2023.03.15 11:06:14 -03'00'

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

Cassiana
Schmitz Sussella
Assinado de forma digital por
Cassiana Schmitz Sussella
Dados: 2023.03.29 14:25:19 -03'00'

Cassiana Schmitz Sussella,
Tesoureira.
CPF: 008.832.370-67

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Assinado de forma digital por
LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087
Dados: 2023.03.15 10:55:42 -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: 2023.03.15 10:55:24 -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, 15 de março de 2023.

GILBERTO
MELETTI:13426222000

Assinado de forma digital por
GILBERTO MELETTI:13426222000
Dados: 2023.03.15 10:56:15 -03'00'

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



DECLARAÇÃO

O SAMAE – 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, 03 de março de 2023.

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

26/01/2023 09:36

Página 1 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
1.0.0.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO	1.409.728.883,26	2.017.613.248,95	1.844.234.372,95	1.583.107.759,26
1.1.0.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO CIRCULANTE	303.210.870,56	1.803.206.762,58	1.759.110.870,36	347.306.762,78
1.1.1.0.0.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	251.337.754,34	1.410.710.108,19	1.368.412.904,52	293.634.958,01
1.1.1.1.0.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	251.337.754,34	1.409.156.416,94	1.368.412.904,52	292.081.266,76
1.1.1.1.1.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	251.337.754,34	1.409.156.416,94	1.368.412.904,52	292.081.266,76
1.1.1.1.1.01.00.00.00.00	CAIXA	0,00	853.057,66	853.057,66	0,00
1.1.1.1.1.01.00.00.03.00	CAIXA-SAMAE	0,00	853.057,66	853.057,66	0,00
1.1.1.1.1.01.00.00.03.01 F 10450	CAIXA - SAMAE V.400	0,00	853.057,66	853.057,66	0,00
1.1.1.1.1.19.00.00.00.00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	575.349,53	1.000.949.771,23	1.000.933.891,03	591.229,73
1.1.1.1.1.19.02.00.00.00	BANCO DO BRASIL	0,00	50.463.104,43	50.463.104,43	0,00
1.1.1.1.1.19.02.03.00.00	BANCO DO BRASIL-SAMAE	0,00	50.463.104,43	50.463.104,43	0,00
1.1.1.1.1.19.02.03.01.00	BANCO DO BRASIL-SAMAE	0,00	50.463.104,43	50.463.104,43	0,00
1.1.1.1.1.19.02.03.01.01 F 10627	BRASIL SAMAE-C/C 76.000-5 V.0400	0,00	50.463.104,43	50.463.104,43	0,00
1.1.1.1.1.19.03.00.00.00	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	164.753,56	267.995.949,40	267.990.429,30	170.273,66
1.1.1.1.1.19.03.03.00.00	CAIXA FEDERAL-SAMAE	164.753,56	267.995.949,40	267.990.429,30	170.273,66
1.1.1.1.1.19.03.03.01.00	CAIXA FEDERAL-SAMAE	164.753,56	267.995.949,40	267.990.429,30	170.273,66
1.1.1.1.1.19.03.03.01.09 F 54717	CAIXA FEDERAL-SAMAE C/C 06.000145-9 AG.2792-0 V.400	164.753,56	69.618.915,99	69.613.395,89	170.273,66
1.1.1.1.1.19.03.03.01.11 F 54719	CAIXA FEDERAL-SAMAE-GERAL C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	0,00	198.377.033,41	198.377.033,41	0,00
1.1.1.1.1.19.12.00.00.00	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	71.976,01	586.172.157,65	586.058.821,70	185.311,96
1.1.1.1.1.19.12.03.00.00	BANRISUL-SAMAE	71.976,01	586.172.157,65	586.058.821,70	185.311,96
1.1.1.1.1.19.12.03.01.00	BANRISUL-SAMAE	71.976,01	586.172.157,65	586.058.821,70	185.311,96
1.1.1.1.1.19.12.03.01.01 F 10954	BANRISUL SAMAE-CENTRO C/C 04.0077670-2 V.0400	12,26	91.433,48	0,00	91.445,74
1.1.1.1.1.19.12.03.01.02 F 10955	BANRISUL SAMAE-CENTRALIZADA C/C 04.118258.0-0 V.0400	61.439,92	47.197.945,63	47.233.868,04	25.517,51
1.1.1.1.1.19.12.03.01.03 F 10956	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	0,00	442.649.746,08	442.649.746,08	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.09 F 11818	BANRISUL SAMAE-ALIENAÇÃO ARVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.0400	0,00	677.851,94	677.851,94	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.10 F 13926	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	0,00	1.381.895,99	1.381.895,99	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.13 F 14622	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSOS C/C 04.850874.0-6 V.0400	0,00	725.939,76	725.939,76	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.15 F 15089	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9	0,00	250.981,45	250.981,45	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.16 F 15109	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	0,00	697.052,80	697.052,80	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.18 F 55766	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	0,00	640,62	640,62	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.19 F 57480	BANRISUL SAMAE-AG.0874 C/C 04.2092470-4 V.0400	45,67	78.427.149,01	78.399.115,64	28.079,04
1.1.1.1.1.19.12.03.01.20 F 66258	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	10,00	0,00	0,00	10,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.21 F 66447	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	0,00	141.253,24	141.253,24	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.22 F 66502	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	0,00	705.389,98	705.389,98	0,00
1.1.1.1.1.19.12.03.01.23 F 66588	BANRISUL SAMAE-ARRECADADAÇÃO BANCOOB AG.0874 C/C 04.212704.0-6 V.0400	10.468,16	13.143.731,19	13.113.939,68	40.259,67
1.1.1.1.1.19.12.03.01.24 F 67881	BANRISUL SAMAE-RECEBIMENTO DE MULTAS C/C 04.215192.0-6 V. 0400	0,00	81.146,48	81.146,48	0,00
1.1.1.1.1.19.99.00.00.00	DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS	338.619,96	96.318.559,75	96.421.535,60	235.644,11
1.1.1.1.1.19.99.03.00.00	DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS-SAMAE	338.619,96	96.318.559,75	96.421.535,60	235.644,11
1.1.1.1.1.19.99.03.01.00	DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS-SAMAE	338.619,96	96.318.559,75	96.421.535,60	235.644,11
1.1.1.1.1.19.99.03.01.02 F 11146	ITAÚ SA SAMAE-C/C 00920-4 V.0400	7.141,89	34.812.222,27	34.804.552,93	14.811,23
1.1.1.1.1.19.99.03.01.06 F 11145	SANTANDER SA SAMAE-C/C 61.00002-3 V. 0400	304.521,07	41.939.527,56	42.083.878,79	160.169,84
1.1.1.1.1.19.99.03.01.10 F 11150	SICREDI SAMAE-C/C 20.169-3 V.0400	26.957,00	19.566.809,92	19.533.103,88	60.663,04
1.1.1.1.1.50.00.00.00.00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL	250.762.404,81	407.353.588,05	366.625.955,83	291.490.037,03
1.1.1.1.1.50.03.00.00.00	FUNDOS DE INVESTIMENTO	13.978.450,82	221.206.104,31	224.314.502,31	10.870.052,82
1.1.1.1.1.50.03.03.00.00	FUNDOS DE INVESTIMENTO-SAMAE	13.978.450,82	221.206.104,31	224.314.502,31	10.870.052,82
1.1.1.1.1.50.03.03.01.00	BANCO DO BRASIL	6.441.361,13	18.684.851,60	18.026.441,09	7.099.771,64
1.1.1.1.1.50.03.03.01.01 F 11535	BRASIL SAMAE-76.000-5 V.0400	6.441.361,13	18.684.851,60	18.026.441,09	7.099.771,64



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

26/01/2023 09:36

Página 2 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
1.1.1.1.1.50.03.02.00	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	559.132,77	87.351.201,38	87.247.349,63	662.984,52
1.1.1.1.1.50.03.02.06 F 54753	CAIXA FEDERAL SAMAE C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	559.132,77	87.351.201,38	87.247.349,63	662.984,52
1.1.1.1.1.50.03.03.00	BANRISUL	6.977.956,92	115.170.051,33	119.040.711,59	3.107.296,66
1.1.1.1.1.50.03.03.01 F 11772	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.0400	4.033.496,78	112.896.134,85	115.600.122,46	1.329.509,17
1.1.1.1.1.50.03.03.05 F 13952	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO ESGOTO C/C 04.851120.8-0 V.400	229.224,27	545.288,08	757.542,63	16.969,72
1.1.1.1.1.50.03.03.10 F 15093	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS C/C 04.118258.1-9 V.7008	233.571,20	280.199,06	250.981,45	262.788,81
1.1.1.1.1.50.03.03.11 F 15112	BANRISUL SAMAE-CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	980.101,73	443.956,25	1.424.057,98	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.18 F 55767	BANRISUL SAMAE-TERMO COMPROMISSO SIST. ÁGUA C/C 04.1290001-6 V.400	562.554,59	56.791,62	320,31	619.025,90
1.1.1.1.1.50.03.03.19 F 69517	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.8400	154.530,25	0,00	154.530,25	0,00
1.1.1.1.1.50.03.03.20 F 66259	BANRISUL SAMAE-LEILÃO (BENS MÓVEIS) C/C 04.210092.0-1 V.7009	1.413,36	142,04	0,00	1.555,40
1.1.1.1.1.50.03.03.21 F 66448	BANRISUL SAMAE - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS C/C 04.211795.0-6 V.0400	131.092,19	149.738,52	136.907,23	143.923,48
1.1.1.1.1.50.03.03.22 F 66503	BANRISUL SAMAE - INSPEÇÃO ESPECIAL C/C 04.211906.0-7 V.0400	651.972,55	786.941,61	705.389,98	733.524,18
1.1.1.1.1.50.03.03.23 F 66510	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSO C/C 04.850874.0-6 V.0400	0,00	10.859,30	10.859,30	0,00
1.1.1.1.1.50.04.00.00.00	CDB	236.783.953,99	186.147.483,74	142.311.453,52	280.619.984,21
1.1.1.1.1.50.04.03.00.00	CDB-SAMAE	236.783.953,99	186.147.483,74	142.311.453,52	280.619.984,21
1.1.1.1.1.50.04.03.02.00	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	50.712.073,71	37.096.814,20	35.974.518,88	51.834.369,03
1.1.1.1.1.50.04.03.02.02 F 54755	CAIXA FEDERAL SAMAE-C/C 00000054-1 AG. 2792-0 V.400	50.712.073,71	37.096.814,20	35.974.518,88	51.834.369,03
1.1.1.1.1.50.04.03.03.00	BANRISUL	186.071.880,28	149.050.669,54	106.336.934,64	228.785.615,18
1.1.1.1.1.50.04.03.03.03 F 55771	BANRISUL SAMAE ALDO LOCATELI C/C 04.100378.0-9 V.400	185.192.312,52	147.777.655,43	105.182.767,24	227.787.200,71
1.1.1.1.1.50.04.03.03.09 F 55772	BANRISUL SAMAE - ALIENAÇÃO ÁRVORES EXÓTICAS C/C 04.129000.0-8 V.400	633.148,55	757.732,43	677.851,94	713.029,04
1.1.1.1.1.50.04.03.03.13 F 56712	BANRISUL SAMAE-CTA. CONCURSO C/C 04.850874.0-6 V.0400	246.419,21	515.281,68	476.315,46	285.385,43
1.1.1.3.0.00.00.00.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E VINCULADOS	0,00	1.553.691,25	0,00	1.553.691,25
1.1.1.3.1.00.00.00.00.00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.482.397,59	0,00	1.482.397,59
1.1.1.3.1.01.00.00.00.00	DEPÓSITOS CONSIGNADOS	0,00	370.153,22	0,00	370.153,22
1.1.1.3.1.01.01.00.00.00	DEPÓSITOS CONSIGNADOS - PRINCIPAL	0,00	370.153,22	0,00	370.153,22
1.1.1.3.1.01.01.02.00.00 F 7066	BANRISUL SAMAE-ALDO LOCATELI, APLICAÇÃO FINANCEIRA, C/C 04.100378.0-9 V.8400	0,00	370.153,22	0,00	370.153,22
1.1.1.3.1.02.00.00.00.00	GARANTIAS	0,00	1.112.244,37	0,00	1.112.244,37
1.1.1.3.1.02.02.00.00.00	GARANTIAS- APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	1.112.244,37	0,00	1.112.244,37
1.1.1.3.1.02.02.02.00.00 F 7069	APLICAÇÃO - GARANTIAS - SAMAE - BANRISUL SAMAE - CAUÇÕES C/C 04.124239.0-0 V.8400	0,00	1.112.244,37	0,00	1.112.244,37
1.1.1.3.3.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	71.293,66	0,00	71.293,66
1.1.1.3.3.01.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS - INSS - PRINCIPAL	0,00	71.293,66	0,00	71.293,66
1.1.1.3.3.01.04.00.00.00 F 7080	SAMAE-EXTRA ORÇAMENTÁRIO - INSS, APLICAÇÃO FINANCEIRA, C/C 04.100378.0-9 V.8400	0,00	71.293,66	0,00	71.293,66
1.1.2.0.0.00.00.00.00.00	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	15.512.498,08	20.444.276,09	35.737.252,25	219.521,92
1.1.2.1.0.00.00.00.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	0,00	7.598,49	6.103,30	1.495,19
1.1.2.1.1.00.00.00.00.00	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	0,00	7.598,49	6.103,30	1.495,19
1.1.2.1.1.02.00.00.00.00	TAXAS	0,00	7.598,49	6.103,30	1.495,19
1.1.2.1.1.02.02.00.00.00 P 50044	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	7.598,49	6.103,30	1.495,19
1.1.2.5.0.00.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	294.925,19	0,00	203.358,29	91.566,90
1.1.2.5.1.00.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	294.925,19	0,00	203.358,29	91.566,90
1.1.2.5.1.02.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	294.925,19	0,00	203.358,29	91.566,90
1.1.2.5.1.02.02.00.00.00	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	294.925,19	0,00	203.358,29	91.566,90
1.1.2.5.1.02.02.01.00.00 P 50148	TAXAS P/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS-COBANÇA ADMINISTRATIVA	294.925,19	0,00	203.358,29	91.566,90
1.1.2.6.0.00.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	15.217.572,89	16.177.631,56	14.635.187,26	16.760.017,19
1.1.2.6.1.00.00.00.00.00	DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	15.217.572,89	16.177.631,56	14.635.187,26	16.760.017,19
1.1.2.6.1.02.00.00.00.00	DÍVIDA ATIVA DE MULTAS	0,00	12.502,19	12.502,19	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 3 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
1.1.2.6.1.02.03.00.00.00	P 67087 DÍVIDA ATIVA DE MULTAS CONTRATUAIS	0,00	1.855,73	1.855,73	0,00
1.1.2.6.1.02.99.00.00.00	DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS MULTAS	0,00	10.646,46	10.646,46	0,00
1.1.2.6.1.02.99.50.00.00	P 66993 MULTAS AUTO-INFRAÇÃO LEGAIS	0,00	10.646,46	10.646,46	0,00
1.1.2.6.1.04.00.00.00.00	P 66577 DÍVIDA ATIVA DE ALUGUÉIS	0,00	3.807,53	3.807,53	0,00
1.1.2.6.1.99.00.00.00.00	DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	15.217.572,89	16.161.321,84	14.618.877,54	16.760.017,19
1.1.2.6.1.99.51.00.00.00	P 66995 DECISÕES JUDICIAIS/CONTRATOS/CONVÊNIOS E OUTRAS	15.217.572,89	16.161.321,84	14.618.877,54	16.760.017,19
1.1.2.9.0.00.00.00.00.00	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	4.259.046,04	20.892.603,40	-16.633.557,36
1.1.2.9.1.00.00.00.00.00	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.259.046,04	20.892.603,40	-16.633.557,36
1.1.2.9.1.04.00.00.00.00	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	185.450,28	276.870,67	-91.420,39
1.1.2.9.1.04.02.00.00.00	P 50207 (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA-TAXAS	0,00	185.450,28	276.870,67	-91.420,39
1.1.2.9.1.05.00.00.00.00	P 50210 (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	4.073.595,76	20.615.732,73	-16.542.136,97
1.1.3.0.0.00.00.00.00.00	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	18.600.864,65	318.288.232,02	319.391.577,68	17.497.518,99
1.1.3.1.0.00.00.00.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	0,00	792.521,75	792.521,75	0,00
1.1.3.1.1.00.00.00.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	792.521,75	792.521,75	0,00
1.1.3.1.1.01.00.00.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	778.036,75	778.036,75	0,00
1.1.3.1.1.01.02.00.00.00	P 50244 13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	0,00	778.036,75	778.036,75	0,00
1.1.3.1.1.02.00.00.00.00	P 17 SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00	14.485,00	14.485,00	0,00
1.1.3.4.0.00.00.00.00.00	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	564.198,24	0,00	0,00	564.198,24
1.1.3.4.1.00.00.00.00.00	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO-CONSOLIDAÇÃO	564.198,24	0,00	0,00	564.198,24
1.1.3.4.1.03.00.00.00.00	P 50259 CREDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	564.198,24	0,00	0,00	564.198,24
1.1.3.5.0.00.00.00.00.00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	72.779,57	21.076.214,80	21.108.067,35	40.927,02
1.1.3.5.2.00.00.00.00.00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VLRES VINCULADOS-INTRA OFSS	72.779,57	21.076.214,80	21.108.067,35	40.927,02
1.1.3.5.2.04.00.00.00.00	DEPÓSITOS ESPECIAIS	72.779,57	21.076.214,80	21.108.067,35	40.927,02
1.1.3.5.2.04.09.00.00.00	F 91 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE TEGA 2ª ETAPA V. 8400	0,00	2.877.228,13	2.877.228,13	0,00
1.1.3.5.2.04.10.00.00.00	F 83 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE PENA BRANCA V. 8400	0,00	1.465.647,17	1.465.647,17	0,00
1.1.3.5.2.04.11.00.00.00	F 93 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE PINHAL V.8400	0,00	2.034.402,90	2.034.402,90	0,00
1.1.3.5.2.04.12.00.00.00	F 384 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE SAMUARA V.8400	0,00	293.486,32	293.486,32	0,00
1.1.3.5.2.04.13.00.00.00	F 85 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO ETE BELO V.8400	0,00	1.070.950,10	1.070.950,10	0,00
1.1.3.5.2.04.14.00.00.00	F 86 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO BNDES SISTEMA MARREAS V.8400	0,00	10.235.177,42	10.235.177,42	0,00
1.1.3.5.2.04.16.00.00.00	F 88 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM.DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO CEF,PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA CTR. 154011-66 V.8400	0,00	43.816,31	43.816,31	0,00
1.1.3.5.2.04.21.00.00.00	F 100 DEPÓSITO AO EXECUTIVO/ADM. DIRETA JUROS/AMORTIZAÇÃO BNDES CTR.1423/14 AMPLI. DISTR. ÁGUA MARREAS/FAXINAL/SAMUARA V.8400	0,00	3.012.703,14	3.012.703,14	0,00
1.1.3.5.2.04.37.00.00.00	F 68254 CONVÊNIO SEOH/RS FPE 3083/2020 - PERFURAÇÃO DE POÇO ARTESIANO	72.779,57	42.803,31	74.655,86	40.927,02
1.1.3.8.0.00.00.00.00.00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	17.963.886,84	296.419.495,47	297.490.988,58	16.892.393,73
1.1.3.8.1.00.00.00.00.00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	17.963.886,84	296.419.495,47	297.490.988,58	16.892.393,73
1.1.3.8.1.17.00.00.00.00	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	1.537,10	1.537,10	0,00
1.1.3.8.1.17.04.00.00.00	P 12259 RESPONSÁVEIS POR MULTA DE TRÂNSITO-EXECUTIVO/ADM. INDIRETA	0,00	1.537,10	1.537,10	0,00
1.1.3.8.1.99.00.00.00.00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	17.963.886,84	296.417.958,37	297.489.451,48	16.892.393,73
1.1.3.8.1.99.03.00.00.00	P 12264 CRÉDITOS A RECEBER-RECEITA DE SERVIÇOS LANÇADA/SAMAE	17.963.886,84	296.417.958,37	297.489.451,48	16.892.393,73
1.1.5.0.0.00.00.00.00.00	ESTOQUES	17.396.349,16	53.248.934,57	34.956.670,46	35.688.613,27
1.1.5.6.0.00.00.00.00.00	ALMOXARIFADO	17.396.349,16	53.248.934,57	34.956.670,46	35.688.613,27
1.1.5.6.1.00.00.00.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	17.396.349,16	53.248.934,57	34.956.670,46	35.688.613,27
1.1.5.6.1.01.00.00.00.00	P 50361 MATERIAL DE CONSUMO	374.008,26	14.659.539,06	14.598.586,46	434.960,86



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

26/01/2023 09:36

Página 4 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
1.1.5.6.1.02.00.00.00.00	P 50362 GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	7.156,35	66.183,39	65.518,71	7.821,03
1.1.5.6.1.03.00.00.00.00	P 50363 MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	17.905,68	729.744,04	706.067,92	41.581,80
1.1.5.6.1.04.00.00.00.00	P 50364 AUTOPEÇAS	182.028,05	521.720,68	548.471,37	155.277,36
1.1.5.6.1.05.00.00.00.00	P 50365 MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	4.606,15	290.052,47	294.161,27	497,35
1.1.5.6.1.07.00.00.00.00	P 50367 MATERIAL DE EXPEDIENTE	82.527,33	287.659,24	290.526,72	79.659,85
1.1.5.6.1.99.00.00.00.00	OUTROS ALMOXARIFADOS	16.728.117,34	36.694.035,69	18.453.338,01	34.968.815,02
1.1.5.6.1.99.01.00.00.00	P 12450 MATERIAL HIDRÁULICO	10.886.373,94	24.299.402,69	7.631.354,04	27.554.422,59
1.1.5.6.1.99.02.00.00.00	P 12451 MICROMEDIDORES E MACROMEDIDORES	1.543.235,73	2.236.532,03	2.190.468,87	1.589.298,89
1.1.5.6.1.99.03.00.00.00	P 12545 MATERIAL P/MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	2.610.953,98	2.610.953,98	0,00
1.1.5.6.1.99.04.00.00.00	P 12546 MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	4.432,99	1.033.165,01	1.034.549,64	3.048,36
1.1.5.6.1.99.05.00.00.00	P 12547 FERRAMENTAS	44.882,43	179.209,98	185.493,68	38.598,73
1.1.5.6.1.99.08.00.00.00	P 12550 MATERIAL P/MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.719.141,56	1.719.141,56	0,00
1.1.5.6.1.99.10.00.00.00	P 13407 MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	656.198,35	148.666,71	178.347,01	626.518,05
1.1.5.6.1.99.11.00.00.00	P 13408 MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	68.196,58	61.269,71	61.425,42	68.040,87
1.1.5.6.1.99.12.00.00.00	P 13437 MATERIAL SANITÁRIO	3.494.527,13	3.687.499,35	2.125.722,24	5.056.304,24
1.1.5.6.1.99.13.00.00.00	P 54770 MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	30.270,19	16.976,12	14.663,02	32.583,29
1.1.5.6.1.99.14.00.00.00	P 54822 MATERIAL DE COMUNICAÇÕES	0,00	1.922,00	1.922,00	0,00
1.1.5.6.1.99.15.00.00.00	P 57242 MATERIAIS - UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	51.791,50	51.791,50	0,00
1.1.5.6.1.99.16.00.00.00	P 57243 MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	13.260,00	13.260,00	0,00
1.1.5.6.1.99.17.00.00.00	P 57244 MATERIAL MECÂNICO	0,00	634.245,05	634.245,05	0,00
1.1.9.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	363.404,33	515.211,71	612.465,45	266.150,59
1.1.9.1.0.00.00.00.00.00	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	75.035,38	345.217,38	346.356,70	73.896,06
1.1.9.1.1.00.00.00.00.00	P 50381 PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	75.035,38	345.217,38	346.356,70	73.896,06
1.1.9.3.0.00.00.00.00.00	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	20.152,69	54.466,87	68.725,10	5.894,46
1.1.9.3.1.00.00.00.00.00	P 50385 ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	20.152,69	54.466,87	68.725,10	5.894,46
1.1.9.8.0.00.00.00.00.00	DEMAIS VPD A APROPRIAR	268.216,26	115.527,46	197.383,65	186.360,07
1.1.9.8.1.00.00.00.00.00	P 50395 DEMAIS VPD A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	268.216,26	115.527,46	197.383,65	186.360,07
1.2.0.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.106.518.012,70	214.406.486,37	85.123.502,59	1.235.800.996,48
1.2.1.0.0.00.00.00.00.00	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	692.295,54	22.897.960,84	22.964.799,64	625.456,74
1.2.1.1.0.00.00.00.00.00	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	692.295,54	22.897.960,84	22.964.799,64	625.456,74
1.2.1.1.1.00.00.00.00.00	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	692.295,54	22.897.960,84	22.964.799,64	625.456,74
1.2.1.1.1.04.00.00.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	4.504.554,09	1.124.219,71	64.701,70	5.564.072,10
1.2.1.1.1.04.01.00.00.00	CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	4.504.554,09	1.124.219,71	64.701,70	5.564.072,10
1.2.1.1.1.04.01.09.00.00	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS	4.504.554,09	1.124.219,71	64.701,70	5.564.072,10
1.2.1.1.1.04.01.09.02.00	P 12462 TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	4.504.554,09	1.124.219,71	64.701,70	5.564.072,10
1.2.1.1.1.05.00.00.00.00	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	45.985.385,47	18.105.061,26	16.663.198,92	47.427.247,81
1.2.1.1.1.05.30.00.00.00	P 50432 INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIVO DO TCE/RS	800.187,44	84.422,16	79.952,34	804.657,26
1.2.1.1.1.05.52.00.00.00	P 54495 DECISÕES JUDICIAIS/CONTRATOS/CONVÊNIOS E OUTRAS	45.185.198,03	18.020.639,10	16.583.246,58	46.622.590,55
1.2.1.1.1.99.00.00.00.00	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-49.797.644,02	3.668.679,87	6.236.899,02	-52.365.863,17
1.2.1.1.1.99.04.00.00.00	(-) AJUSTE PARA PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-4.492.842,25	0,00	1.062.327,33	-5.555.169,58
1.2.1.1.1.99.04.09.00.00	P 50443 (-)AJUSTE PARA PERDAS DA DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS	-4.492.842,25	0,00	1.062.327,33	-5.555.169,58
1.2.1.1.1.99.05.00.00.00	P 50444 (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	-45.304.801,77	3.668.679,87	5.174.571,69	-46.810.693,59
1.2.2.0.0.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	18.603,96	280,69	1.251,04	17.633,61
1.2.2.1.0.00.00.00.00.00	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	18.603,96	280,69	1.251,04	17.633,61
1.2.2.1.1.00.00.00.00.00	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	18.603,96	280,69	1.251,04	17.633,61
1.2.2.1.1.02.00.00.00.00	PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	18.603,96	280,69	1.251,04	17.633,61
1.2.2.1.1.02.01.00.00.00	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES	18.603,96	280,69	1.251,04	17.633,61
1.2.2.1.1.02.01.01.00.00	P 12476 TELEF BRASIL S/A	17.552,28	81,32	0,00	17.633,60



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

26/01/2023 09:36

Página 5 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
1.2.2.1.1.02.01.03.00.00	P 12478 CEEE-GT CIA ESTADUAL DE GERAÇÃO E TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELÉTRICA	987,00	199,37	1.186,37	0,00
1.2.2.1.1.02.01.05.00.00	P 12480 BRASIL TELECOM/OI SA	64,68	0,00	64,67	0,01
1.2.3.0.0.00.00.00.00.00	IMOBILIZADO	1.097.694.402,74	189.279.448,37	62.157.451,91	1.224.816.399,20
1.2.3.1.0.00.00.00.00.00	BENS MOVEIS	41.012.400,79	5.248.691,97	218.446,71	46.042.646,05
1.2.3.1.1.00.00.00.00.00	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	41.012.400,79	5.248.691,97	218.446,71	46.042.646,05
1.2.3.1.1.01.00.00.00.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	26.592.346,53	3.968.970,81	107.417,20	30.453.900,14
1.2.3.1.1.01.01.00.00.00	P 7573 APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	2.036.497,56	124.251,89	0,00	2.160.749,45
1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	P 7574 APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	238.383,21	57.794,97	0,00	296.178,18
1.2.3.1.1.01.04.00.00.00	P 7576 APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES	851,73	0,00	0,00	851,73
1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	P 7577 EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	345.349,56	5.550,00	0,00	350.899,56
1.2.3.1.1.01.06.00.00.00	P 7578 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	4.443.538,33	281.029,96	783,20	4.723.785,09
1.2.3.1.1.01.07.00.00.00	P 7579 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	4.110.801,21	1.406.290,70	0,00	5.517.091,91
1.2.3.1.1.01.09.00.00.00	P 7581 MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	1.253.476,24	329.743,40	4.162,00	1.579.057,64
1.2.3.1.1.01.12.00.00.00	P 7584 EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	1.305.598,54	0,00	0,00	1.305.598,54
1.2.3.1.1.01.19.00.00.00	P 61888 MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	41.768,98	15.770,00	0,00	57.538,98
1.2.3.1.1.01.21.00.00.00	P 61890 EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	7.174.396,80	1.426.762,00	18.500,00	8.582.658,80
1.2.3.1.1.01.99.00.00.00	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.641.684,37	321.777,89	83.972,00	5.879.490,26
1.2.3.1.1.01.99.52.00.00	P 66111 PECAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	351.943,15	5.000,00	5.600,00	351.343,15
1.2.3.1.1.01.99.53.00.00	P 66112 EQUIPAMENTOS E APARELHOS P/LABORATÓRIOS DE ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO	3.395.120,21	280.105,74	0,00	3.675.225,95
1.2.3.1.1.01.99.99.00.00	P 66144 OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.894.621,01	36.672,15	78.372,00	1.852.921,16
1.2.3.1.1.02.00.00.00.00	BENS DE INFORMATICA	4.794.441,31	694.700,90	4.000,00	5.485.142,21
1.2.3.1.1.02.02.00.00.00	P 7592 EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	4.794.441,31	694.700,90	4.000,00	5.485.142,21
1.2.3.1.1.03.00.00.00.00	MOVEIS E UTENSILIOS	2.327.241,91	170.762,66	76.114,00	2.421.890,57
1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	P 7593 APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	712.247,08	27.277,05	3.998,00	735.526,13
1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	P 7594 MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	98.855,43	3.384,00	0,00	102.239,43
1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	P 7595 MOBILIARIO EM GERAL	1.506.966,92	140.101,61	72.116,00	1.574.952,53
1.2.3.1.1.03.04.00.00.00	P 7596 UTENSILIOS EM GERAL	9.172,48	0,00	0,00	9.172,48
1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	445.934,53	99.282,60	9.915,51	535.301,62
1.2.3.1.1.04.02.00.00.00	P 7598 COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	42.805,44	770,00	560,00	43.015,44
1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	P 7601 EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	403.129,09	98.512,60	9.355,51	492.286,18
1.2.3.1.1.05.00.00.00.00	VEICULOS	6.744.580,56	314.975,00	21.000,00	7.038.555,56
1.2.3.1.1.05.01.00.00.00	P 7604 VEICULOS EM GERAL	183.075,02	0,00	0,00	183.075,02
1.2.3.1.1.05.03.00.00.00	P 61908 VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	6.561.505,54	314.975,00	21.000,00	6.855.480,54
1.2.3.1.1.99.00.00.00.00	DEMAIS BENS MOVEIS	107.855,95	0,00	0,00	107.855,95
1.2.3.1.1.99.99.00.00.00	OUTROS BENS MÓVEIS	107.855,95	0,00	0,00	107.855,95
1.2.3.1.1.99.99.05.00.00	P 13350 OUTROS BENS MÓVEIS	107.855,95	0,00	0,00	107.855,95
1.2.3.2.0.00.00.00.00.00	BENS IMÓVEIS	1.082.457.857,96	183.986.534,91	44.323.600,05	1.222.120.792,82
1.2.3.2.1.00.00.00.00.00	BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.082.457.857,96	183.986.534,91	44.323.600,05	1.222.120.792,82
1.2.3.2.1.01.00.00.00.00	BENS DE USO ESPECIAL	816.748.669,38	29.231.278,78	5.076.213,95	840.903.734,21
1.2.3.2.1.01.03.00.00.00	P 50707 EDIFÍCIOS	410.668,91	0,00	0,00	410.668,91
1.2.3.2.1.01.04.00.00.00	P 50708 TERRENOS/GLEBAS	304.384.330,78	13.734.370,57	5.076.213,95	313.042.487,40
1.2.3.2.1.01.05.00.00.00	P 50709 ARMAZÉNS/GALPÕES	830.000,01	0,00	0,00	830.000,01
1.2.3.2.1.01.09.00.00.00	P 50712 REPRESAS/AÇUDES	368.786.065,47	31.487,94	0,00	368.817.553,41
1.2.3.2.1.01.19.00.00.00	P 50722 COMPLEXOS/FÁBRICAS/USINAS	6.913.178,01	299.800,00	0,00	7.212.978,01
1.2.3.2.1.01.98.00.00.00	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	135.424.426,20	15.165.620,27	0,00	150.590.046,47
1.2.3.2.1.01.98.01.00.00	P 7632 SALAS E ESCRITORIOS	558.916,64	0,00	0,00	558.916,64
1.2.3.2.1.01.98.03.00.00	P 12513 OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	134.865.509,56	15.165.620,27	0,00	150.031.129,83
1.2.3.2.1.05.00.00.00.00	BENS DE USO COMUM DO POVO	229.642.477,11	104.485.943,86	12.808.785,70	321.319.635,27



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

26/01/2023 09:36

Página 6 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
1.2.3.2.1.05.99.00.00.00	OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	229.642.477,11	104.485.943,86	12.808.785,70	321.319.635,27
1.2.3.2.1.05.99.01.00.00 P 12514	REDES/SISTEMAS/ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ESGOTO	104.173.929,74	23.991.408,27	12.618.785,70	115.546.552,31
1.2.3.2.1.05.99.02.00.00 P 12515	REDES/SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	119.772.892,67	80.304.535,59	0,00	200.077.428,26
1.2.3.2.1.05.99.04.00.00 P 13354	TERRENOS - BENS DE INFRAESTRUTURA	0,01	0,00	0,00	0,01
1.2.3.2.1.05.99.08.00.00 P 67871	BENFEITORIAS - BENS DE INFRAESTRUTURA	5.653.134,69	190.000,00	190.000,00	5.653.134,69
1.2.3.2.1.05.99.09.00.00 P 67872	EQUIPAMENTOS - BENS DE INFRAESTRUTURA	42.520,00	0,00	0,00	42.520,00
1.2.3.2.1.06.00.00.00.00	BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	36.010.900,47	49.161.805,17	26.438.600,40	58.734.105,24
1.2.3.2.1.06.01.00.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO	33.699.443,43	48.297.137,51	26.438.600,40	55.557.980,54
1.2.3.2.1.06.01.01.00.00 P 57119	OBRAS EM ANDAMENTO-EDIFICAÇÕES	952.006,20	692.000,88	0,00	1.644.007,08
1.2.3.2.1.06.01.16.00.00 P 57134	OBRAS EM ANDAMENTO-REDES/SISTEMAS DE ESGOTOS	8.457.097,66	13.916.893,74	4.405.232,32	17.968.759,08
1.2.3.2.1.06.01.17.00.00 P 57135	OBRAS EM ANDAMENTO-REDES/SISTEMAS ESTAÇÕES TRATAMENTO DE ESGOTO	2.601.203,89	117.528,43	762.976,62	1.955.755,70
1.2.3.2.1.06.01.18.00.00 P 57136	OBRAS EM ANDAMENTO-REDES DE TRATAMENTO/ABASTECIMENTO DE ÁGUA	21.689.135,68	33.570.714,46	21.270.391,46	33.989.458,68
1.2.3.2.1.06.05.00.00.00 P 56939	ESTUDOS E PROJETOS	2.311.457,04	864.667,66	0,00	3.176.124,70
1.2.3.2.1.07.00.00.00.00 P 50759	INSTALACOES	55.811,00	1.107.507,10	0,00	1.163.318,10
1.2.3.8.0.00.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-25.775.856,01	44.221,49	17.615.405,15	-43.347.039,67
1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-25.775.856,01	44.221,49	17.615.405,15	-43.347.039,67
1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-17.311.036,21	34.189,86	3.253.843,09	-20.530.689,44
1.2.3.8.1.01.01.00.00.00 P 50771	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	-8.006.775,57	9.168,43	1.678.203,47	-9.675.810,61
1.2.3.8.1.01.02.00.00.00 P 50772	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-3.274.947,02	0,00	457.813,53	-3.732.760,55
1.2.3.8.1.01.03.00.00.00 P 50773	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-1.021.311,06	1.777,50	189.937,74	-1.209.471,30
1.2.3.8.1.01.04.00.00.00 P 50774	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	-157.684,87	8.543,93	35.053,59	-184.194,53
1.2.3.8.1.01.05.00.00.00 P 50775	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	-3.502.894,15	14.700,00	597.713,74	-4.085.907,89
1.2.3.8.1.01.99.00.00.00 P 50781	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-1.347.423,54	0,00	295.121,02	-1.642.544,56
1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	-8.464.819,80	10.031,63	14.361.562,06	-22.816.350,23
1.2.3.8.1.02.01.00.00.00 P 50783	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL	-7.034.153,08	10.031,63	9.181.041,42	-16.205.162,87
1.2.3.8.1.02.03.00.00.00 P 50785	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO	-1.430.666,72	0,00	5.180.520,64	-6.611.187,36
1.2.4.0.0.00.00.00.00.00	INTANGÍVEL	8.112.710,46	2.228.796,47	0,00	10.341.506,93
1.2.4.1.0.00.00.00.00.00	SOFTWARES	8.411.835,46	2.228.796,47	0,00	10.640.631,93
1.2.4.1.1.00.00.00.00.00	SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	8.411.835,46	2.228.796,47	0,00	10.640.631,93
1.2.4.1.1.01.00.00.00.00 P 54621	SOFTWARES	8.411.835,46	2.228.796,47	0,00	10.640.631,93
1.2.4.8.0.00.00.00.00.00	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-299.125,00	0,00	0,00	-299.125,00
1.2.4.8.1.00.00.00.00.00	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA-CONSOLIDAÇÃO	-299.125,00	0,00	0,00	-299.125,00
1.2.4.8.1.01.00.00.00.00 P 50807	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES	-299.125,00	0,00	0,00	-299.125,00
2.0.0.0.00.00.00.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.409.728.883,26	778.778.765,69	952.157.641,69	-1.583.107.759,26
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	-40.041.634,19	321.144.167,77	314.670.708,01	-33.568.174,43
2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-10.239.471,94	76.224.039,24	77.775.487,00	-11.790.919,70
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	-7.458.594,36	48.208.334,67	48.779.096,96	-8.029.356,65
2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-7.458.594,36	48.208.334,67	48.779.096,96	-8.029.356,65
2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	-7.330.040,98	47.917.821,05	48.042.942,55	-7.455.162,48
2.1.1.1.1.01.01.00.00.00 F 50830	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	39.026.831,01	39.026.831,01	0,00
2.1.1.1.1.01.02.00.00.00 P 50831	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	3.360.166,42	3.360.166,42	0,00
2.1.1.1.1.01.03.00.00.00 P 50832	FÉRIAS	-6.187.255,49	5.038.167,31	4.164.953,77	-5.314.041,95
2.1.1.1.1.01.04.00.00.00 P 50833	LICENÇA- PRÊMIO	-1.142.785,49	188.071,35	1.166.258,50	-2.120.972,64
2.1.1.1.1.01.50.00.00.00 F 54539	AGENTES POLÍTICOS	0,00	304.584,96	304.584,96	0,00
2.1.1.1.1.01.60.00.00.00	PESSOAL A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	20.147,89	-20.147,89
2.1.1.1.1.01.60.01.00.00	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	20.147,89	-20.147,89



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

26/01/2023 09:36

Página 7 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
2.1.1.1.1.01.60.01.09.00	F 69883 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	20.147,89	-20.147,89
2.1.1.1.1.05.00.00.00.00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	-128.553,38	290.513,62	736.154,41	-574.194,17
2.1.1.1.1.05.03.00.00.00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS	-128.553,38	290.513,62	736.154,41	-574.194,17
2.1.1.1.1.05.03.01.00.00	P 56562 PRECATÓRIOS DE PESSOAL DO EXERCÍCIO (P)	-128.553,38	145.256,81	590.897,60	-574.194,17
2.1.1.1.1.05.03.02.00.00	F 56563 PRECATÓRIOS DE PESSOAL DO EXERCÍCIO (F)	0,00	145.256,81	145.256,81	0,00
2.1.1.3.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	484.861,54	484.861,54	0,00
2.1.1.3.1.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	484.861,54	484.861,54	0,00
2.1.1.3.1.01.00.00.00.00	F 50860 BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	484.861,54	484.861,54	0,00
2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-2.780.877,58	27.530.843,03	28.511.528,50	-3.761.563,05
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	-2.727.057,28	27.139.782,40	28.080.588,46	-3.667.863,34
2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-2.431.375,29	23.046.123,44	24.031.420,66	-3.416.672,51
2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	F 56568 CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA RPPS-DO EXERCÍCIO	0,00	21.378.567,13	21.378.567,13	0,00
2.1.1.4.2.01.50.00.00.00	P 66145 OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER RPPS - SOBRE PROVISÕES	-2.431.375,29	1.667.556,31	2.652.853,53	-3.416.672,51
2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-295.681,99	4.093.658,96	4.049.167,80	-251.190,83
2.1.1.4.2.99.50.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER-PLANO SEGURIDADE DO SERVIDOR-IPAM SAÚDE-DO EXERCÍCIO	-295.681,99	4.093.658,96	4.049.167,80	-251.190,83
2.1.1.4.2.99.50.01.00.00	F 66148 OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER-PLANO SEG. SOCIAL DO SERVIDOR-IPAM SAÚDE	0,00	3.901.721,89	3.901.721,89	0,00
2.1.1.4.2.99.50.02.00.00	P 66149 OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER-PLANO SEG. SOCIAL DO SERVIDOR-IPAM SAÚDE S/PROVISÕES (P)	-295.681,99	191.937,07	147.445,91	-251.190,83
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	-53.820,30	391.060,63	430.940,04	-93.699,71
2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-45.961,90	348.141,98	386.325,87	-84.145,79
2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	-20.223,76	307.793,63	311.631,12	-24.061,25
2.1.1.4.3.01.01.01.00.00	F 54544 INSS - DO EXERCÍCIO	0,00	287.569,87	287.569,87	0,00
2.1.1.4.3.01.01.02.00.00	INSS - DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-20.223,76	20.223,76	24.061,25	-24.061,25
2.1.1.4.3.01.01.02.08.00	F 68708 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	-20.223,76	20.223,76	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.01.02.09.00	F 69888 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	24.061,25	-24.061,25
2.1.1.4.3.01.50.00.00.00	P 54556 INSS A PAGAR - S/PROVISÕES	-25.738,14	40.348,35	74.694,75	-60.084,54
2.1.1.4.3.05.00.00.00.00	FGTS	-7.858,40	42.918,65	44.614,17	-9.553,92
2.1.1.4.3.05.01.00.00.00	F 7779 FGTS - DO EXERCÍCIO	0,00	33.119,69	33.119,69	0,00
2.1.1.4.3.05.02.00.00.00	FGTS- EXERCÍCIOS ANTERIORES	-3.922,01	3.922,01	3.659,38	-3.659,38
2.1.1.4.3.05.02.08.00.00	F 68710 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	-3.922,01	3.922,01	0,00	0,00
2.1.1.4.3.05.02.09.00.00	F 69890 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	3.659,38	-3.659,38
2.1.1.4.3.05.50.00.00.00	P 54558 FGTS S/PROVISÕES	-3.936,39	5.876,95	7.835,10	-5.894,54
2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-16.372.765,33	37.390.377,21	32.798.171,34	-11.780.559,46
2.1.2.3.0.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-16.372.765,33	32.616.311,03	28.024.105,16	-11.780.559,46
2.1.2.3.1.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO- INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	-16.372.765,33	32.616.311,03	28.024.105,16	-11.780.559,46
2.1.2.3.1.01.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS INTERNOS	-16.372.765,33	32.616.311,03	28.024.105,16	-11.780.559,46
2.1.2.3.1.01.98.00.00.00	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS	-16.372.765,33	32.616.311,03	28.024.105,16	-11.780.559,46
2.1.2.3.1.01.98.50.00.00	FINANCIAMENTOS INTERNOS - EM CONTRATOS	-16.372.765,33	32.616.311,03	28.024.105,16	-11.780.559,46
2.1.2.3.1.01.98.50.01.00	CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO-DE ÁGUA - CTR. 154011-66	-43.391,04	86.824,42	43.433,38	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.01.01	P 57026 CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CTR. 154011-66 (P)	-43.391,04	43.412,21	21,17	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.01.02	F 57027 CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CTR. 154011-66 (F)	0,00	43.412,21	43.412,21	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.03.00	CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	-553.364,51	1.106.521,15	1.178.032,25	-624.875,61
2.1.2.3.1.01.98.50.03.01	P 57032 CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007 (P)	-553.364,51	556.238,15	627.749,25	-624.875,61
2.1.2.3.1.01.98.50.03.02	F 57033 CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007 (F)	0,00	550.283,00	550.283,00	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.04.00	CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007	-757.306,15	1.514.337,40	1.612.194,26	-855.163,01
2.1.2.3.1.01.98.50.04.01	P 57035 CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007 (P)	-757.306,15	761.248,42	859.105,28	-855.163,01



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

26/01/2023 09:36

Página 8 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
2.1.2.3.1.01.98.50.04.02	F 57036 CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007 (F)	0,00	753.088,98	753.088,98	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.05.00	BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006	-179.131,09	358.117,56	361.180,28	-182.193,81
2.1.2.3.1.01.98.50.05.01	P 57038 BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006 (P)	-179.131,09	179.976,13	183.038,85	-182.193,81
2.1.2.3.1.01.98.50.05.02	F 57039 BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006 (F)	0,00	178.141,43	178.141,43	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.06.00	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006	-1.241.709,74	2.482.417,11	2.503.647,42	-1.262.940,05
2.1.2.3.1.01.98.50.06.01	P 57041 BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006 (P)	-1.241.709,74	1.247.567,48	1.268.797,79	-1.262.940,05
2.1.2.3.1.01.98.50.06.02	F 57042 BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006 (F)	0,00	1.234.849,63	1.234.849,63	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.08.00	BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	-1.756.133,05	3.510.848,50	3.540.874,24	-1.786.158,79
2.1.2.3.1.01.98.50.08.01	P 57047 BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006 (P)	-1.756.133,05	1.764.417,58	1.794.443,32	-1.786.158,79
2.1.2.3.1.01.98.50.08.02	F 57048 BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006 (F)	0,00	1.746.430,92	1.746.430,92	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.10.00	BNDES - SISTEMA MARRECCAS CTR. 08.2.0364.1	-9.538.180,75	18.933.647,00	14.151.415,50	-4.755.949,25
2.1.2.3.1.01.98.50.10.01	P 57053 BNDES - SISTEMA MARRECCAS CTR. 08.2.0364.1 (P)	-9.538.180,75	9.466.823,50	4.684.592,00	-4.755.949,25
2.1.2.3.1.01.98.50.10.02	F 57054 BNDES - SISTEMA MARRECCAS CTR. 08.2.0364.1 (F)	0,00	9.466.823,50	9.466.823,50	0,00
2.1.2.3.1.01.98.50.15.00	BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECCAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618 /2013 DE 17/06/2013	-2.303.549,00	4.623.597,89	4.633.327,83	-2.313.278,94
2.1.2.3.1.01.98.50.15.01	P 57065 BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECCAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618 /2013 DE 17/06/2013 (P)	-2.303.549,00	2.337.282,25	2.347.012,19	-2.313.278,94
2.1.2.3.1.01.98.50.15.02	F 57066 BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECCAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618 /2013 DE 17/06/2013 (F)	0,00	2.286.315,64	2.286.315,64	0,00
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	4.774.066,18	4.774.066,18	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	4.774.066,18	4.774.066,18	0,00
2.1.2.5.1.01.00.00.00.00	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	4.773.662,08	4.773.662,08	0,00
2.1.2.5.1.01.04.00.00.00	F 13426 JUROS DE CONTRATOS-CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	0,00	520.667,10	520.667,10	0,00
2.1.2.5.1.01.05.00.00.00	F 13427 JUROS DE CONTRATOS-CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007	0,00	712.558,19	712.558,19	0,00
2.1.2.5.1.01.06.00.00.00	F 13428 JUROS DE CONTRATOS-BANRISUL/CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006	0,00	115.344,89	115.344,89	0,00
2.1.2.5.1.01.07.00.00.00	F 13429 JUROS DE CONTRATOS-BANRISUL/CEF SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006	0,00	799.553,27	799.553,27	0,00
2.1.2.5.1.01.09.00.00.00	F 13431 JUROS DE CONTRATOS-BANRISUL/CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	0,00	1.130.797,21	1.130.797,21	0,00
2.1.2.5.1.01.11.00.00.00	F 13433 JUROS DE CONTRATOS-BNDES - SISTEMA MARRECCAS - CTR. 08.2.0364.1	0,00	768.353,92	768.353,92	0,00
2.1.2.5.1.01.15.00.00.00	F 15312 JUROS DE CONTRATOS-BNDES AMPL. DISTR. ÁGUA SISTEMA MARRECCAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. 1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618/2013 DE 17/06/13	0,00	726.387,50	726.387,50	0,00
2.1.2.5.1.05.00.00.00.00	F 13424 JUROS DE CONTRATOS-CEF, ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CTR. 39.611-98 SAMAE	0,00	404,10	404,10	0,00
2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-12.056.183,87	182.714.162,42	178.826.105,59	-8.168.127,04
2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-12.056.183,87	182.714.162,42	178.826.105,59	-8.168.127,04
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-12.056.183,87	182.714.162,42	178.826.105,59	-8.168.127,04
2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS	-9.756.187,13	177.449.599,63	175.861.539,54	-8.168.127,04
2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	-9.756.187,13	177.449.599,63	175.861.539,54	-8.168.127,04
2.1.3.1.1.01.01.01.00.00	F 54674 FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR - DO EXERCÍCIO	0,00	162.063.733,88	162.063.733,88	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.00.00	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR - DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-9.756.187,13	15.385.865,75	13.797.805,66	-8.168.127,04
2.1.3.1.1.01.01.02.13.00	F 67890 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2020	-106.896,83	106.896,83	0,00	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.14.00	F 68712 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	-9.649.290,30	15.278.968,92	5.786.346,17	-156.667,55



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

26/01/2023 09:36

Página 9 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
2.1.3.1.1.01.01.02.15.00	F 69891 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	8.011.459,49	-8.011.459,49
2.1.3.1.1.08.00.00.00.00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	-2.299.996,74	5.112.197,22	2.812.200,48	0,00
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	-2.299.996,74	5.112.197,22	2.812.200,48	0,00
2.1.3.1.1.08.03.01.00.00	PRECATÓRIOS DE TERCEIROS	-2.299.996,74	5.112.197,22	2.812.200,48	0,00
2.1.3.1.1.08.03.01.01.00	P 56573 PRECATÓRIOS DE TERCEIROS (P)	-2.299.996,74	2.556.098,61	256.101,87	0,00
2.1.3.1.1.08.03.01.02.00	F 56574 PRECATÓRIOS DE TERCEIROS (F)	0,00	2.556.098,61	2.556.098,61	0,00
2.1.3.1.1.10.00.00.00.00	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	152.365,57	152.365,57	0,00
2.1.3.1.1.10.01.00.00.00	F 56575 SENTENÇAS JUDICIAIS RPV- DO EXERCÍCIO	0,00	152.365,57	152.365,57	0,00
2.1.4.0.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-236.609,44	3.293.547,52	3.330.126,05	-273.187,97
2.1.4.1.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-236.609,44	3.286.999,43	3.323.577,96	-273.187,97
2.1.4.1.3.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	-236.609,44	3.286.999,43	3.323.577,96	-273.187,97
2.1.4.1.3.11.00.00.00.00	F 51091 PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	3.050.389,99	3.050.389,99	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	-236.609,44	236.609,44	273.187,97	-273.187,97
2.1.4.1.3.50.11.00.00.00	PIS/PASEP DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-236.609,44	236.609,44	273.187,97	-273.187,97
2.1.4.1.3.50.11.01.00.00	F 68749 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	-236.609,44	236.609,44	0,00	0,00
2.1.4.1.3.50.11.02.00.00	F 69892 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	273.187,97	-273.187,97
2.1.4.3.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	0,00	6.548,09	6.548,09	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	6.548,09	6.548,09	0,00
2.1.4.3.5.99.00.00.00.00	F 51137 OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES MUNICIPAIS A RECOLHER	0,00	6.548,09	6.548,09	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-1.136.603,61	21.522.041,38	21.940.818,03	-1.555.380,26
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS	-1.134.631,98	21.262.375,84	21.681.435,11	-1.553.691,25
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-1.096.283,42	3.898.081,12	3.988.287,18	-1.186.489,48
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	CONSIGNACOES	-116.181,69	3.545.745,09	3.503.808,51	-74.245,11
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00	F 4 CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-12.345,58	20.646,40	8.300,82	0,00
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	F 8 PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	369.127,63	369.127,63	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00	RETCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	-2.802,37	224.702,68	224.101,62	-2.201,31
2.1.8.8.1.01.13.01.00.00	F 5 SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS - CONTRIBUIÇÃO	-2.802,37	116.849,98	116.248,92	-2.201,31
2.1.8.8.1.01.13.06.00.00	F 54 SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS - FINANCIAMENTOS	0,00	107.852,70	107.852,70	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	RETCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-58.098,71	1.754.969,58	1.768.914,67	-72.043,80
2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	F 32 EMPRÉSTIMOS SERVIDORES CONVÊNIO BANRISUL	0,00	260.790,37	260.790,37	0,00
2.1.8.8.1.01.15.02.00.00	F 41 EMPRÉSTIMOS SERVIDORES CONVÊNIO CAIXA FEDERAL	0,00	589.047,66	589.047,66	0,00
2.1.8.8.1.01.15.03.00.00	F 43 EMPRÉSTIMOS SERVIDORES CONVÊNIO SANTANDER	-58.098,71	905.131,55	919.076,64	-72.043,80
2.1.8.8.1.01.50.00.00.00	F 14 RETENÇÃO-SEG.SOC. S/SERV 3ºS PJURÍDICA	-42.935,03	1.176.298,80	1.133.363,77	0,00
2.1.8.8.1.04.00.00.00.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	-980.101,73	352.336,03	484.478,67	-1.112.244,37
2.1.8.8.1.04.01.00.00.00	F 51204 DEPOSITOS E CAUCOES	-980.101,73	352.336,03	484.478,67	-1.112.244,37
2.1.8.8.2.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS-INTRA OFSS	-38.348,56	15.390.157,06	15.647.716,61	-295.908,11
2.1.8.8.2.01.00.00.00.00	CONSIGNAÇÕES	-38.348,56	15.390.157,06	15.647.716,61	-295.908,11
2.1.8.8.2.01.04.00.00.00	IMPOSTO S/RENTA RETIDO NA FONTE-IRRF	0,00	7.402.776,92	7.652.569,28	-249.792,36
2.1.8.8.2.01.04.01.00.00	F 56 RETENÇÃO IRRF S/RENT.TRAB.SERV.ATIVOS	0,00	4.396.480,59	4.396.480,59	0,00
2.1.8.8.2.01.04.04.00.00	F 11 RETENÇÃO IRRF S/PREST.SERV. TERCEIROS	0,00	3.006.296,33	3.256.088,69	-249.792,36
2.1.8.8.2.01.06.00.00.00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVS.	-38.348,56	2.044.552,17	2.052.319,36	-46.115,75
2.1.8.8.2.01.06.01.00.00	F 20 ISS	-38.348,56	2.044.552,17	2.052.319,36	-46.115,75
2.1.8.8.2.01.11.00.00.00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. MÉDICA	0,00	4.030.402,72	4.030.402,72	0,00
2.1.8.8.2.01.11.01.00.00	F 27 RETENÇÕES-CONTRIB. AO RPPS A RECOLHER	0,00	4.030.402,72	4.030.402,72	0,00
2.1.8.8.2.01.12.00.00.00	ASSISTÊNCIA A SAÚDE-ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	1.508.638,65	1.508.638,65	0,00
2.1.8.8.2.01.12.01.00.00	F 38 RETENÇÕES-CONTRIB. P/IPAM SAÚDE	0,00	1.508.638,65	1.508.638,65	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 10 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
2.1.8.8.2.01.99.00.00.00	OUTRAS CONSIGNAÇÕES-INTRA OFSS	0,00	403.786,60	403.786,60	0,00
2.1.8.8.2.01.99.01.00.00 F 2	IPAM SAÚDE C/REPOSIÇÃO	0,00	399.603,05	399.603,05	0,00
2.1.8.8.2.01.99.04.00.00 F 33	IPAM SAÚDE - REEMBOLSO BENEFÍCIOS DOS FUNCIONÁRIOS E ART.19 LEI 298/07	0,00	4.045,25	4.045,25	0,00
2.1.8.8.2.01.99.12.00.00 F 57158	RESTITUIÇÕES DIVERSAS- A REPASSAR P/IPAM SAÚDE	0,00	138,30	138,30	0,00
2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	VALORES RESTITUÍVEIS INTER OFSS-UNIÃO	0,00	1.974.137,66	2.045.431,32	-71.293,66
2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	CONSIGNAÇÕES	0,00	1.974.137,66	2.045.431,32	-71.293,66
2.1.8.8.3.01.02.00.00.00 F 7095	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	139.294,43	139.294,43	0,00
2.1.8.8.3.01.99.00.00.00	OUTRAS CONSIGNAÇÕES	0,00	1.834.843,23	1.906.136,89	-71.293,66
2.1.8.8.3.01.99.50.00.00 F 69636	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	1.834.843,23	1.893.261,97	-58.418,74
2.1.8.8.3.01.99.54.00.00 F 7103	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	0,00	12.874,92	-12.874,92
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-1.971,63	259.665,54	259.382,92	-1.689,01
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-1.466,67	246.453,28	246.602,61	-1.616,00
2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-1.466,67	178.321,94	178.471,27	-1.616,00
2.1.8.9.1.01.02.00.00.00 F 51215	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS DO EXERCÍCIO	0,00	173.687,76	173.687,76	0,00
2.1.8.9.1.01.03.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.466,67	4.634,18	4.783,51	-1.616,00
2.1.8.9.1.01.03.05.00.00 F 57484	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2018	0,00	336,63	336,63	0,00
2.1.8.9.1.01.03.06.00.00 F 66542	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2019	0,00	594,15	594,15	0,00
2.1.8.9.1.01.03.08.00.00 F 68715	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2021	-1.466,67	3.703,40	2.236,73	0,00
2.1.8.9.1.01.03.09.00.00 F 69895	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	1.616,00	-1.616,00
2.1.8.9.1.02.00.00.00.00	DIÁRIAS A PAGAR	0,00	39.378,62	39.378,62	0,00
2.1.8.9.1.02.01.00.00.00 F 54584	DIÁRIAS A PAGAR-DO EXERCÍCIO	0,00	39.378,62	39.378,62	0,00
2.1.8.9.1.03.00.00.00.00 F 51218	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00	22.632,53	22.632,53	0,00
2.1.8.9.1.99.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES-CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.120,19	6.120,19	0,00
2.1.8.9.1.99.50.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES-DO EXERCÍCIO	0,00	6.120,19	6.120,19	0,00
2.1.8.9.1.99.50.05.00.00 F 13361	JUROS E ENCARGOS DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A PAGAR-DO EXERCÍCIO	0,00	20,01	20,01	0,00
2.1.8.9.1.99.50.21.00.00 F 15304	SENTENÇAS JUDICIAIS - DIVERSAS SENTENÇAS A PAGAR - DO EXERCÍCIO	0,00	6.100,18	6.100,18	0,00
2.1.8.9.2.00.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	-504,96	13.212,26	12.780,31	-73,01
2.1.8.9.2.99.00.00.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES-INTRA OFSS	-504,96	13.212,26	12.780,31	-73,01
2.1.8.9.2.99.51.00.00.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	-504,96	13.212,26	12.780,31	-73,01
2.1.8.9.2.99.51.06.00.00 P 12808	VALORES A PAGAR IPAM SAÚDE-GASTOS C/SEGURADOS ENQUADRADOS NO ART. 62 LEI 298/2007-ADM.	-504,96	8.694,48	8.262,53	-73,01
2.1.8.9.2.99.51.11.00.00 F 69581	DIRETA/INDIRETA/LEGISLATIVO (ENTES EMPREGADORES)	0,00	4.517,78	4.517,78	0,00
2.1.8.9.2.99.51.11.00.00 F 69581	HONORÁRIOS DE ADVOGADOS - A REPASSAR	0,00	4.517,78	4.517,78	0,00
2.2.0.0.0.00.00.00.00.00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.0.0.00.00.00.00.00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.3.0.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.3.1.00.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.3.1.01.00.00.00.00	FINANCIAMENTOS INTERNOS	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.3.1.01.98.00.00.00	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.3.1.01.98.50.00.00	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS - EM CONTRATOS	-42.521.882,55	11.704.903,41	630.093,46	-31.447.072,60
2.2.2.3.1.01.98.50.06.00 P 57101	CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	-4.621.513,51	627.749,25	77.484,75	-4.071.249,01
2.2.2.3.1.01.98.50.07.00 P 57102	CAIXA RS - ETE PENA BRANCA - CTR. 009/2007	-6.324.765,29	859.105,28	106.051,18	-5.571.711,19
2.2.2.3.1.01.98.50.08.00 P 57103	BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO - SAMUARA - CTR. 01/2006	-1.060.190,32	183.038,85	18.553,74	-895.705,21
2.2.2.3.1.01.98.50.10.00 P 57104	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL - PINHAL - CTR. 03/2006	-7.349.079,81	1.268.797,79	128.611,72	-6.208.893,74
2.2.2.3.1.01.98.50.12.00 P 57106	BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	-10.393.702,79	1.794.443,32	181.893,80	-8.781.153,27
2.2.2.3.1.01.98.50.14.00 P 57108	BNDES - SISTEMA MARRECAS CTR. - 08.2.0364.1	-4.624.756,73	4.624.756,73	0,00	0,00
2.2.2.3.1.01.98.50.20.00 P 57112	BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARRECAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº	-8.147.874,10	2.347.012,19	117.498,27	-5.918.360,18



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

26/01/2023 09:36

Página 11 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
	1423/14 FCTO. 14.2.0339.1/14 LEI Nº 7.618 /2013 DE 17/06/2013				
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.327.165.366,52	445.929.694,51	636.856.840,22	-1.518.092.512,23
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	-1.327.165.366,52	445.929.694,51	636.856.840,22	-1.518.092.512,23
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-1.327.165.366,52	445.929.694,51	636.856.840,22	-1.518.092.512,23
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.523.640.426,58	371.369.035,44	601.544.474,78	-1.753.815.865,92
2.3.7.1.1.01.00.00.00.00	P 51574 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-117.039.363,70	318.250.898,99	342.777.886,74	-141.566.351,45
2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	P 51575 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.359.925.574,13	0,00	163.714.852,45	-1.523.640.426,58
2.3.7.1.1.03.00.00.00.00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-46.675.488,75	53.118.136,45	95.051.735,59	-88.609.087,89
2.3.7.1.1.03.02.00.00.00	P 14690 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-DIVERSOS (P)	-46.675.488,75	53.118.136,45	95.051.735,59	-88.609.087,89
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	183.598.569,22	68.301.399,50	32.425.412,13	219.474.556,59
2.3.7.1.2.01.00.00.00.00	P 51579 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	32.416.717,65	35.884.681,85	32.425.412,13	35.875.987,37
2.3.7.1.2.02.00.00.00.00	P 51580 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	151.181.851,57	32.416.717,65	0,00	183.598.569,22
2.3.7.1.3.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	12.946.490,84	6.189.259,57	2.816.953,31	16.318.797,10
2.3.7.1.3.01.00.00.00.00	P 51584 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	2.816.953,31	3.372.306,26	2.816.953,31	3.372.306,26
2.3.7.1.3.02.00.00.00.00	P 51585 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.129.537,53	2.816.953,31	0,00	12.946.490,84
2.3.7.1.4.00.00.00.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	-70.000,00	70.000,00	70.000,00	-70.000,00
2.3.7.1.4.01.00.00.00.00	P 51589 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
2.3.7.1.4.02.00.00.00.00	P 51590 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	70.000,00	-70.000,00
3.0.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	264.043.960,63	264.043.960,63	0,00
3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	0,00	70.911.918,54	70.911.918,54	0,00
3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	41.339.555,32	41.339.555,32	0,00
3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00	39.199.532,67	39.199.532,67	0,00
3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	39.199.532,67	39.199.532,67	0,00
3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	34.522.346,21	34.522.346,21	0,00
3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	P 51653 VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	14.468.901,06	14.468.901,06	0,00
3.1.1.1.1.01.02.00.00.00	P 51654 ADICIONAL NOTURNO	0,00	353.003,94	353.003,94	0,00
3.1.1.1.1.01.03.00.00.00	P 51655 INCORPORAÇÕES	0,00	2.748.698,54	2.748.698,54	0,00
3.1.1.1.1.01.04.00.00.00	P 51656 ABONO DE PERMANÊNCIA	0,00	306.965,37	306.965,37	0,00
3.1.1.1.1.01.05.00.00.00	P 51657 ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	413.274,85	413.274,85	0,00
3.1.1.1.1.01.06.00.00.00	P 51658 ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	859.143,10	859.143,10	0,00
3.1.1.1.1.01.08.00.00.00	P 51660 INCENTIVO À QUALIFICAÇÃO	0,00	532.362,08	532.362,08	0,00
3.1.1.1.1.01.14.00.00.00	P 51665 GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00	42.723,78	42.723,78	0,00
3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	P 51666 GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	813.548,77	813.548,77	0,00
3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	P 51668 GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	0,00	4.308.623,95	4.308.623,95	0,00
3.1.1.1.1.01.19.00.00.00	P 51669 GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	0,00	452.773,95	452.773,95	0,00
3.1.1.1.1.01.21.00.00.00	P 51671 FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	4.122.626,86	4.122.626,86	0,00
3.1.1.1.1.01.22.00.00.00	P 51672 13. SALÁRIO	0,00	2.713.086,70	2.713.086,70	0,00
3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	P 51674 FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	1.111.774,24	1.111.774,24	0,00
3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	P 51675 LICENÇA-PRÊMIO	0,00	1.155.205,37	1.155.205,37	0,00
3.1.1.1.1.01.38.00.00.00	P 67067 LICENÇA MATERNIDADE	0,00	85.770,83	85.770,83	0,00
3.1.1.1.1.01.99.00.00.00	P 51686 OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL RPPS	0,00	33.862,82	33.862,82	0,00
3.1.1.1.1.02.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	4.677.040,62	4.677.040,62	0,00
3.1.1.1.1.02.01.00.00.00	P 51688 SUBSTITUIÇÕES	0,00	106.225,53	106.225,53	0,00
3.1.1.1.1.02.03.00.00.00	P 51690 SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	4.056.675,43	4.056.675,43	0,00
3.1.1.1.1.02.99.00.00.00	P 51700 OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS VARIÁVEIS – PESSOAL CIVIL RPPS	0,00	514.139,66	514.139,66	0,00
3.1.1.1.1.03.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	145,84	145,84	0,00
3.1.1.1.1.03.01.00.00.00	P 13062 SENTENÇAS JUDICIAIS - PESSOAL - RPV - REQUISIÇÃO DE PEQUENO VALOR - RPPS	0,00	145,84	145,84	0,00
3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO - RGPS	0,00	2.140.022,65	2.140.022,65	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 12 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.140.022,65	2.140.022,65	0,00
3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	1.484.568,86	1.484.568,86	0,00
3.1.1.2.1.01.01.00.00.00 P 51705	VENCIMENTOS E SALARIOS	0,00	126.229,12	126.229,12	0,00
3.1.1.2.1.01.02.00.00.00 P 51706	ADICIONAL NOTURNO	0,00	50,26	50,26	0,00
3.1.1.2.1.01.06.00.00.00 P 51710	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	7.905,71	7.905,71	0,00
3.1.1.2.1.01.14.00.00.00 P 51718	GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	0,00	614.640,32	614.640,32	0,00
3.1.1.2.1.01.18.00.00.00 P 51722	GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	0,00	132.905,80	132.905,80	0,00
3.1.1.2.1.01.21.00.00.00 P 51725	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	189.811,66	189.811,66	0,00
3.1.1.2.1.01.22.00.00.00 P 51726	13. SALARIO	0,00	95.076,95	95.076,95	0,00
3.1.1.2.1.01.24.00.00.00 P 51728	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	13.364,08	13.364,08	0,00
3.1.1.2.1.01.31.00.00.00 P 51735	SUBSÍDIOS	0,00	304.584,96	304.584,96	0,00
3.1.1.2.1.02.00.00.00.00	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	81.259,62	81.259,62	0,00
3.1.1.2.1.02.03.00.00.00 P 51743	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	81.259,62	81.259,62	0,00
3.1.1.2.1.03.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	574.194,17	574.194,17	0,00
3.1.1.2.1.03.02.00.00.00 P 13065	INSCRIÇÃO DE PRECATÓRIOS PESSOAL - RGPS	0,00	574.194,17	574.194,17	0,00
3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	0,00	26.430.881,62	26.430.881,62	0,00
3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	22.223.049,71	22.223.049,71	0,00
3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	22.223.049,71	22.223.049,71	0,00
3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	8.291.480,30	8.291.480,30	0,00
3.1.2.1.2.01.01.00.00.00	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	5.655.622,90	5.655.622,90	0,00
3.1.2.1.2.01.01.01.00.00 P 66194	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL ATIVO	0,00	4.467.514,55	4.467.514,55	0,00
3.1.2.1.2.01.01.02.00.00 P 66195	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL INATIVO	0,00	1.069.950,75	1.069.950,75	0,00
3.1.2.1.2.01.01.03.00.00 P 66196	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA	0,00	104.197,39	104.197,39	0,00
3.1.2.1.2.01.01.04.00.00 P 66197	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS SERVIDOR CIVIL ATIVO-SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	13.960,21	13.960,21	0,00
3.1.2.1.2.01.02.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PROVISÕES	0,00	2.635.857,40	2.635.857,40	0,00
3.1.2.1.2.01.02.01.00.00 P 15396	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PROVISÃO S/ FÉRIAS	0,00	821.627,81	821.627,81	0,00
3.1.2.1.2.01.02.02.00.00 P 15397	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PROVISÃO S/13º SALÁRIO	0,00	1.814.229,59	1.814.229,59	0,00
3.1.2.1.2.99.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	13.931.569,41	13.931.569,41	0,00
3.1.2.1.2.99.01.00.00.00 P 66201	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL ATIVO	0,00	10.996.021,69	10.996.021,69	0,00
3.1.2.1.2.99.02.00.00.00 P 66202	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL INATIVO	0,00	2.659.618,83	2.659.618,83	0,00
3.1.2.1.2.99.03.00.00.00 P 66203	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA	0,00	258.892,06	258.892,06	0,00
3.1.2.1.2.99.04.00.00.00 P 66204	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS-PASSIVO ATUARIAL- ALÍQUOTA SUPLEMENTAR-SERVIDOR CIVIL ATIVO-SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	17.036,83	17.036,83	0,00
3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	322.699,01	322.699,01	0,00
3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	322.699,01	322.699,01	0,00
3.1.2.2.3.01.00.00.00.00 P 51799	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00	322.699,01	322.699,01	0,00
3.1.2.3.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	0,00	35.869,92	35.869,92	0,00
3.1.2.3.1.00.00.00.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	35.869,92	35.869,92	0,00
3.1.2.3.1.01.00.00.00.00 P 51809	FGTS	0,00	35.869,92	35.869,92	0,00
3.1.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	0,00	3.849.262,98	3.849.262,98	0,00
3.1.2.9.2.00.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	0,00	3.849.262,98	3.849.262,98	0,00
3.1.2.9.2.01.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO SERVIDOR ATIVO	0,00	1.766.241,44	1.766.241,44	0,00
3.1.2.9.2.01.01.00.00.00 P 8563	OBRIGACOES PATRONAIS PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO SERVIDOR ATIVO	0,00	1.757.827,27	1.757.827,27	0,00
3.1.2.9.2.01.03.00.00.00 P 66207	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR ATIVO - SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	8.414,17	8.414,17	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 13 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
3.1.2.9.2.03.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO SERVIDOR INATIVO	0,00	1.634.826,71	1.634.826,71	0,00
3.1.2.9.2.03.01.00.00.00 P 66208	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR INATIVO	0,00	1.634.826,71	1.634.826,71	0,00
3.1.2.9.2.05.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO A SAÚDE DO PENSIONISTA	0,00	448.194,83	448.194,83	0,00
3.1.2.9.2.05.01.00.00.00 P 66210	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O ATENDIMENTO À SAÚDE DO PENSIONISTA	0,00	448.194,83	448.194,83	0,00
3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	3.141.463,70	3.141.463,70	0,00
3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	0,00	3.109.844,87	3.109.844,87	0,00
3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.109.844,87	3.109.844,87	0,00
3.1.3.1.1.01.00.00.00.00 P 51852	AUXILIO ALIMENTACAO	0,00	2.763.907,65	2.763.907,65	0,00
3.1.3.1.1.05.00.00.00.00 P 8574	AUXILIO CRECHE	0,00	345.937,22	345.937,22	0,00
3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	0,00	31.618,83	31.618,83	0,00
3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	31.618,83	31.618,83	0,00
3.1.3.2.1.01.00.00.00.00 P 51857	AUXILIO ALIMENTACAO	0,00	26.061,31	26.061,31	0,00
3.1.3.2.1.03.00.00.00.00 P 8582	AUXILIO CRECHE	0,00	5.557,52	5.557,52	0,00
3.1.9.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	17,90	17,90	0,00
3.1.9.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00	17,90	17,90	0,00
3.1.9.9.1.00.00.00.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	17,90	17,90	0,00
3.1.9.9.1.02.00.00.00.00 P 51871	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - ENCARGOS	0,00	17,90	17,90	0,00
3.2.0.0.0.00.00.00.00.00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	130.146,38	130.146,38	0,00
3.2.9.0.0.00.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00	130.146,38	130.146,38	0,00
3.2.9.1.0.00.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	0,00	130.146,38	130.146,38	0,00
3.2.9.1.1.00.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	130.146,38	130.146,38	0,00
3.2.9.1.1.01.00.00.00.00 P 51926	AUXILIO FUNERAL ATIVO CIVIL	0,00	30.075,04	30.075,04	0,00
3.2.9.1.1.02.00.00.00.00 P 51927	AUXILIO FUNERAL INATIVO CIVIL	0,00	90.833,34	90.833,34	0,00
3.2.9.1.1.03.00.00.00.00 P 51928	AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL	0,00	9.238,00	9.238,00	0,00
3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	131.439.190,35	131.439.190,35	0,00
3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	35.014.647,40	35.014.647,40	0,00
3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	0,00	35.014.647,40	35.014.647,40	0,00
3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	35.014.647,40	35.014.647,40	0,00
3.3.1.1.1.01.00.00.00.00 P 51951	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	856.414,28	856.414,28	0,00
3.3.1.1.1.02.00.00.00.00 P 54239	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES P/ OUTRAS FINALIDADES	0,00	32.312,37	32.312,37	0,00
3.3.1.1.1.03.00.00.00.00 P 51952	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	11.660,00	11.660,00	0,00
3.3.1.1.1.06.00.00.00.00 P 51955	GENÉRIOS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	65.518,71	65.518,71	0,00
3.3.1.1.1.08.00.00.00.00 P 51957	MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	10.324,05	10.324,05	0,00
3.3.1.1.1.10.00.00.00.00 P 51959	MATERIAL QUÍMICO	0,00	11.318.277,91	11.318.277,91	0,00
3.3.1.1.1.16.00.00.00.00 P 51964	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	290.503,00	290.503,00	0,00
3.3.1.1.1.17.00.00.00.00 P 51965	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	61.425,42	61.425,42	0,00
3.3.1.1.1.19.00.00.00.00 P 51967	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	262.388,26	262.388,26	0,00
3.3.1.1.1.21.00.00.00.00 P 51969	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	31.614,93	31.614,93	0,00
3.3.1.1.1.22.00.00.00.00 P 51970	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	89.618,25	89.618,25	0,00
3.3.1.1.1.23.00.00.00.00 P 51971	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	96.278,64	96.278,64	0,00
3.3.1.1.1.24.00.00.00.00 P 51972	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	0,00	706.055,24	706.055,24	0,00
3.3.1.1.1.25.00.00.00.00 P 51973	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS	0,00	2.610.953,98	2.610.953,98	0,00
3.3.1.1.1.26.00.00.00.00 P 51974	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	1.034.549,64	1.034.549,64	0,00
3.3.1.1.1.28.00.00.00.00 P 51976	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	171.260,08	171.260,08	0,00
3.3.1.1.1.29.00.00.00.00 P 51977	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	13.260,00	13.260,00	0,00
3.3.1.1.1.30.00.00.00.00 P 51978	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00	1.922,00	1.922,00	0,00
3.3.1.1.1.31.00.00.00.00 P 51979	SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	233.623,38	233.623,38	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 14 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
3.3.1.1.1.35.00.00.00.00	P 51983 MATERIAL LABORATORIAL	0,00	282.813,22	282.813,22	0,00
3.3.1.1.1.36.00.00.00.00	P 51984 MATERIAL HOSPITALAR	0,00	1.024,00	1.024,00	0,00
3.3.1.1.1.39.00.00.00.00	P 51987 MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	0,00	548.471,37	548.471,37	0,00
3.3.1.1.1.42.00.00.00.00	P 51990 FERRAMENTAS	0,00	185.451,22	185.451,22	0,00
3.3.1.1.1.44.00.00.00.00	P 51992 MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	0,00	14.567,70	14.567,70	0,00
3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	P 52006 OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	16.084.359,75	16.084.359,75	0,00
3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	SERVIÇOS	0,00	80.127.297,35	80.127.297,35	0,00
3.3.2.1.0.00.00.00.00.00	DIÁRIAS	0,00	36.463,81	36.463,81	0,00
3.3.2.1.1.00.00.00.00.00	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	36.463,81	36.463,81	0,00
3.3.2.1.1.01.00.00.00.00	P 52021 DIARIAS PESSOAL CIVIL	0,00	36.463,81	36.463,81	0,00
3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00	383.908,70	383.908,70	0,00
3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00	383.908,70	383.908,70	0,00
3.3.2.2.1.21.00.00.00.00	P 52046 LOCACOES	0,00	375.588,45	375.588,45	0,00
3.3.2.2.1.99.00.00.00.00	P 52063 OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	0,00	8.320,25	8.320,25	0,00
3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	66.499.702,76	66.499.702,76	0,00
3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00	66.499.702,76	66.499.702,76	0,00
3.3.2.3.1.01.00.00.00.00	P 52066 CONSULTORIA E ASSESSORIA	0,00	38.613,88	38.613,88	0,00
3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	P 52069 COMUNICAÇÃO	0,00	660.753,44	660.753,44	0,00
3.3.2.3.1.05.00.00.00.00	P 52070 PUBLICIDADE	0,00	154.758,51	154.758,51	0,00
3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	P 52071 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	16.728.178,44	16.728.178,44	0,00
3.3.2.3.1.07.00.00.00.00	P 52072 SERVICOS DE APOIO	0,00	2.067.542,13	2.067.542,13	0,00
3.3.2.3.1.08.00.00.00.00	P 52073 SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	0,00	29.676.261,53	29.676.261,53	0,00
3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	P 52075 LOCACOES	0,00	1.538.905,54	1.538.905,54	0,00
3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	P 52076 SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	0,00	2.229.021,01	2.229.021,01	0,00
3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	P 52077 SERVICOS DE TRANSPORTE	0,00	4.686.750,65	4.686.750,65	0,00
3.3.2.3.1.14.00.00.00.00	P 52079 ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	0,00	99.721,63	99.721,63	0,00
3.3.2.3.1.17.00.00.00.00	P 52081 COMISSOES E CORRETAGENS	0,00	5.865,47	5.865,47	0,00
3.3.2.3.1.19.00.00.00.00	P 52083 CONFECCAO DE MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	79.028,16	79.028,16	0,00
3.3.2.3.1.23.00.00.00.00	P 52087 FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
3.3.2.3.1.29.00.00.00.00	P 52093 SEGUROS EM GERAL	0,00	346.147,82	346.147,82	0,00
3.3.2.3.1.30.00.00.00.00	P 52094 SELECAO E TREINAMENTO	0,00	410.095,01	410.095,01	0,00
3.3.2.3.1.31.00.00.00.00	P 52095 SERVIÇO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	0,00	4.411,35	4.411,35	0,00
3.3.2.3.1.32.00.00.00.00	P 52096 SERVICOS BANCARIOS	0,00	2.188.114,89	2.188.114,89	0,00
3.3.2.3.1.33.00.00.00.00	P 52097 SERVICOS DE ANALISES E PESQUISA CIENTIFICAS	0,00	1.149.129,08	1.149.129,08	0,00
3.3.2.3.1.39.00.00.00.00	P 52102 SERVICOS DE CONTROLE AMBIENTAL	0,00	1.303.770,07	1.303.770,07	0,00
3.3.2.3.1.40.00.00.00.00	P 52103 SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	0,00	157,25	157,25	0,00
3.3.2.3.1.46.00.00.00.00	P 52109 SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	2.364,93	2.364,93	0,00
3.3.2.3.1.47.00.00.00.00	P 52110 SERVICOS JUDICIARIOS	0,00	43.231,23	43.231,23	0,00
3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	P 52111 SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	0,00	1.057.303,66	1.057.303,66	0,00
3.3.2.3.1.54.00.00.00.00	P 52113 LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	0,00	735.312,69	735.312,69	0,00
3.3.2.3.1.56.00.00.00.00	P 52115 PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	0,00	28.607,56	28.607,56	0,00
3.3.2.3.1.82.00.00.00.00	P 66286 LOCAÇÃO DE SOFTWARE - APROPRIAÇÃO DESPESA ANTECIPADA	0,00	197.374,49	197.374,49	0,00
3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	P 52116 OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	0,00	1.066.282,34	1.066.282,34	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	13.207.222,08	13.207.222,08	0,00
3.3.2.4.1.00.00.00.00.00	P 52118 CONTRATO DE TERCEIRIZAÇÃO POR SUBSTITUIÇÃO DE MÃO DE OBRA - ART. 18 § 1, LC 101/00 - CONSOLIDAÇÃO	0,00	13.207.222,08	13.207.222,08	0,00
3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	0,00	16.297.245,60	16.297.245,60	0,00
3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	DEPRECIACÃO	0,00	16.297.245,60	16.297.245,60	0,00
3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	16.297.245,60	16.297.245,60	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 15 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	0,00	16.297.245,60	16.297.245,60	0,00
3.3.3.1.1.01.01.00.00.00 P 52123	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	3.253.843,09	3.253.843,09	0,00
3.3.3.1.1.01.02.00.00.00 P 52124	DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	13.043.402,51	13.043.402,51	0,00
3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	5.640.659,86	5.640.659,86	0,00
3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	4.774.045,01	4.774.045,01	0,00
3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00	4.774.045,01	4.774.045,01	0,00
3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.774.045,01	4.774.045,01	0,00
3.4.1.1.1.01.00.00.00.00 P 52136	JUROS DA DÍVIDA CONTRATADA COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	4.774.045,01	4.774.045,01	0,00
3.4.2.0.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	1.480,06	1.480,06	0,00
3.4.2.4.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	20,01	20,01	0,00
3.4.2.4.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	20,01	20,01	0,00
3.4.2.4.1.01.00.00.00.00 P 52193	JUROS	0,00	20,01	20,01	0,00
3.4.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	1.460,05	1.460,05	0,00
3.4.2.9.2.00.00.00.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA- INTRA OFSS	0,00	1.460,05	1.460,05	0,00
3.4.2.9.2.01.00.00.00.00 P 56728	MULTAS E JUROS DE MORA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL P/ASSISTÊNCIA À SAÚDE-IPAM SAÚDE	0,00	1.327,33	1.327,33	0,00
3.4.2.9.2.02.00.00.00.00 P 56729	MULTAS E JUROS DE MORA DA CONTRIBUIÇÃO PARA O RPPS	0,00	132,72	132,72	0,00
3.4.3.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	865.134,79	865.134,79	0,00
3.4.3.1.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00	592.329,49	592.329,49	0,00
3.4.3.1.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	592.329,49	592.329,49	0,00
3.4.3.1.1.01.00.00.00.00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	592.329,49	592.329,49	0,00
3.4.3.1.1.01.04.00.00.00 P 12122	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA CEF, C/PRO-SANEAMENTO ABASTECIMWENTO DE ÁGUA - CTR. 154011-664-66	0,00	21,17	21,17	0,00
3.4.3.1.1.01.06.00.00.00 P 12124	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA CAIXA RS - ETE BELO - CTR. 008/2007	0,00	71.529,60	71.529,60	0,00
3.4.3.1.1.01.07.00.00.00 P 12125	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA CAIXA RS - ETE PENNA BRANCA - CTR. 009/2007	0,00	97.891,74	97.891,74	0,00
3.4.3.1.1.01.08.00.00.00 P 12126	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA BANRISUL / CEF - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA - CTR. 01/2006	0,00	16.719,04	16.719,04	0,00
3.4.3.1.1.01.10.00.00.00 P 12128	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL - CTR. 03/2006	0,00	115.893,87	115.893,87	0,00
3.4.3.1.1.01.12.00.00.00 P 12130	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA BANRISUL / CEF - SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO TEGA - 2ª ETAPA - CTR. 02/2006	0,00	163.907,14	163.907,14	0,00
3.4.3.1.1.01.14.00.00.00 P 12132	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA BNDES - SISTEMA MARREAS CTR. 08.2.0364.1	0,00	59.835,27	59.835,27	0,00
3.4.3.1.1.01.20.00.00.00 P 15417	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA BNDES AMPL. DISTRIB. ÁGUA SIST. MARREAS/FAXINAL/SAMUARA CTR. Nº 1423/14	0,00	66.531,66	66.531,66	0,00
3.4.3.9.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	272.805,30	272.805,30	0,00
3.4.3.9.1.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	272.805,30	272.805,30	0,00
3.4.3.9.1.01.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS	0,00	272.805,30	272.805,30	0,00
3.4.3.9.1.01.70.00.00.00	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA DE PRECATÓRIOS	0,00	272.805,30	272.805,30	0,00
3.4.3.9.1.01.70.01.00.00 P 67007	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PRECATÓRIOS DE PESSOAL	0,00	16.703,43	16.703,43	0,00
3.4.3.9.1.01.70.02.00.00 P 67008	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PRECATÓRIOS DE TERCEIROS - NÃO PARCELADOS	0,00	256.101,87	256.101,87	0,00
3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	9.998.697,29	9.998.697,29	0,00
3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	9.998.697,29	9.998.697,29	0,00
3.5.1.1.0.00.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	0,00	9.993.145,01	9.993.145,01	0,00
3.5.1.1.2.00.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA – INTRA OFSS	0,00	9.993.145,01	9.993.145,01	0,00
3.5.1.1.2.02.00.00.00.00	REPASSE CONCEDIDO	0,00	9.993.145,01	9.993.145,01	0,00
3.5.1.1.2.02.05.00.00.00 F 11302	REPASSE AO IPAM SAÚDE - ART. 62 LEI 298/2007 - SAMAE V. 400	0,00	8.694,48	8.694,48	0,00
3.5.1.1.2.02.55.00.00.00 F 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.	0,00	23.721,91	23.721,91	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 16 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
	0400				
3.5.1.1.2.02.59.00.00.00 F 66517	REPASSE AO PODER EXECUTIVO-ADM. DIRETA-CONVÊNIO Nº 2018/715 PATRULHAMENTO AMBIENTAL/RURAL PELA GUARDA MUNICIPAL-PROTEÇÃO DOS MANANCIAIS DO SAMAE	0,00	831.632,24	831.632,24	0,00
3.5.1.1.2.02.66.00.00.00 F 67856	REPASSE AO EXECUTIVO ADM. DIRETA-TRANSFERÊNCIA CFE. LEI COMPL. Nº 614/2020, V.0400	0,00	8.546.688,63	8.546.688,63	0,00
3.5.1.1.2.02.69.00.00.00 F 68199	REPASSE AO PODER EXECUTIVO ADM. DIRETA - TERMO COMPROMISSO E RESPONSABILIDADE AMBIENTAL V.0400	0,00	8.898,67	8.898,67	0,00
3.5.1.1.2.02.72.00.00.00 F 69584	REPASSE CONCEDIDO AO PODER EXECUTIVO - RESSARC. REMUNERAÇÃO AGM LEIS 640/20 E 675/21, V.0400	0,00	573.509,08	573.509,08	0,00
3.5.1.2.0.00.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORCAMENTARIA	0,00	5.552,28	5.552,28	0,00
3.5.1.2.2.00.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	0,00	5.552,28	5.552,28	0,00
3.5.1.2.2.02.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORÇAMENTÁRIA	0,00	5.552,28	5.552,28	0,00
3.5.1.2.2.02.04.00.00.00 P 52257	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS	0,00	811,58	811,58	0,00
3.5.1.2.2.02.20.00.00.00 P 66507	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	4.740,70	4.740,70	0,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00.00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	42.531.524,81	42.531.524,81	0,00
3.6.1.0.0.00.00.00.00.00	REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	27.133.867,08	27.133.867,08	0,00
3.6.1.4.0.00.00.00.00.00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	12,31	12,31	0,00
3.6.1.4.1.00.00.00.00.00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	12,31	12,31	0,00
3.6.1.4.1.01.00.00.00.00 P 52354	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	0,00	12,31	12,31	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	27.129.502,42	27.129.502,42	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	27.129.502,42	27.129.502,42	0,00
3.6.1.7.1.05.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	1.339.198,00	1.339.198,00	0,00
3.6.1.7.1.05.50.00.00.00 P 54654	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - AJUSTE P/ CREDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	0,00	1.339.198,00	1.339.198,00	0,00
3.6.1.7.1.06.00.00.00.00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	25.790.304,42	25.790.304,42	0,00
3.6.1.7.1.06.50.00.00.00 P 55727	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA- AJUSTE P/CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	0,00	25.790.304,42	25.790.304,42	0,00
3.6.1.8.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	4.352,35	4.352,35	0,00
3.6.1.8.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.352,35	4.352,35	0,00
3.6.1.8.1.06.00.00.00.00 P 52424	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ALMOXARIFADO	0,00	4.352,35	4.352,35	0,00
3.6.3.0.0.00.00.00.00.00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	3.380,49	3.380,49	0,00
3.6.3.3.0.00.00.00.00.00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ESTOQUES	0,00	3.380,49	3.380,49	0,00
3.6.3.3.1.00.00.00.00.00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.380,49	3.380,49	0,00
3.6.3.3.1.06.00.00.00.00 P 52473	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	0,00	3.380,49	3.380,49	0,00
3.6.5.0.0.00.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	15.394.277,24	15.394.277,24	0,00
3.6.5.1.0.00.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	15.394.277,24	15.394.277,24	0,00
3.6.5.1.1.00.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	15.394.277,24	15.394.277,24	0,00
3.6.5.1.1.01.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	64.701,70	64.701,70	0,00
3.6.5.1.1.01.01.00.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA-CANCELAMENTO-PRINCIPAL E CORREÇÃO MONETÁRIA	0,00	871,80	871,80	0,00
3.6.5.1.1.01.01.05.00.00 P 67015	TAXAS P/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	871,80	871,80	0,00
3.6.5.1.1.01.04.00.00.00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA-PRESCRIÇÃO INTERCORRENTE-PRINCIPAL/CORREÇÃO MONETÁRIA	0,00	63.829,90	63.829,90	0,00
3.6.5.1.1.01.04.05.00.00 P 67031	TAXAS P/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	63.829,90	63.829,90	0,00
3.6.5.1.1.02.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	5.213.572,84	5.213.572,84	0,00
3.6.5.1.1.02.01.00.00.00 P 67040	D.A.N.T. CANCELAMENTO	0,00	3.825.672,27	3.825.672,27	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 17 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
3.6.5.1.1.02.03.00.00.00	P 67042 D.A.N.T. PRESCRIÇÃO INTERCORRENTE	0,00	1.387.900,57	1.387.900,57	0,00
3.6.5.1.1.03.00.00.00.00	66795 DESINCORPORAÇÃO DE CRÉDITOS A RECEBER	0,00	10.006.317,21	10.006.317,21	0,00
3.6.5.1.1.06.00.00.00.00	66798 DESINCORPORAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES	0,00	1.186,37	1.186,37	0,00
3.6.5.1.1.07.00.00.00.00	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	86.800,25	86.800,25	0,00
3.6.5.1.1.07.01.00.00.00	P 67043 DESINCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS INSERVÍVEIS	0,00	3.234,58	3.234,58	0,00
3.6.5.1.1.07.02.00.00.00	P 67044 DESINCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS TERMO DE CESSÃO DE USO	0,00	77.070,89	77.070,89	0,00
3.6.5.1.1.07.03.00.00.00	P 67045 DESINCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS-BAIXA POR FURTO/ROUBO	0,00	3.147,07	3.147,07	0,00
3.6.5.1.1.07.05.00.00.00	P 69675 DESINCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS - DEMAIS BAIXAS	0,00	3.347,71	3.347,71	0,00
3.6.5.1.1.09.00.00.00.00	P 68242 DESINCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	21.698,87	21.698,87	0,00
3.7.0.0.0.00.00.00.00.00	TRIBUTÁRIAS	0,00	3.056.938,08	3.056.938,08	0,00
3.7.1.0.0.00.00.00.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	6.548,09	6.548,09	0,00
3.7.1.2.0.00.00.00.00.00	TAXAS	0,00	6.548,09	6.548,09	0,00
3.7.1.2.1.00.00.00.00.00	TAXAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.548,09	6.548,09	0,00
3.7.1.2.1.90.00.00.00.00	P 54354 TAXAS DIVERSAS	0,00	6.548,09	6.548,09	0,00
3.7.2.0.0.00.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.050.389,99	3.050.389,99	0,00
3.7.2.1.0.00.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	3.050.389,99	3.050.389,99	0,00
3.7.2.1.3.00.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	3.050.389,99	3.050.389,99	0,00
3.7.2.1.3.02.00.00.00.00	P 52517 PIS/PASEP	0,00	3.050.389,99	3.050.389,99	0,00
3.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	334.885,32	334.885,32	0,00
3.9.9.0.0.00.00.00.00.00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	334.885,32	334.885,32	0,00
3.9.9.6.0.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	176.844,95	176.844,95	0,00
3.9.9.6.1.00.00.00.00.00	P 52647 INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	176.844,95	176.844,95	0,00
3.9.9.9.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	158.040,37	158.040,37	0,00
3.9.9.9.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	149.777,84	149.777,84	0,00
3.9.9.9.1.03.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	149.777,84	149.777,84	0,00
3.9.9.9.1.03.01.00.00.00	P 11787 SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR - TERCEIROS	0,00	143.677,66	143.677,66	0,00
3.9.9.9.1.03.09.00.00.00	P 15311 SENTENÇAS JUDICIAIS - DIVERSAS SENTENÇAS	0,00	6.100,18	6.100,18	0,00
3.9.9.9.2.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - INTRA OFSS	0,00	8.262,53	8.262,53	0,00
3.9.9.9.2.99.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS-INTRA OFSS	0,00	8.262,53	8.262,53	0,00
3.9.9.9.2.99.02.00.00.00	P 66288 GASTOS C/SEGURADOS ART.62 LEI 298/2007-ENTES EMPREGADORES (ADM. DIRETA/INDIRETA/LEGISLATIVO)	0,00	8.262,53	8.262,53	0,00
4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	408.173.952,17	408.173.952,17	0,00
4.1.0.0.0.00.00.00.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	24.437,25	24.437,25	0,00
4.1.2.0.0.00.00.00.00.00	TAXAS	0,00	24.437,25	24.437,25	0,00
4.1.2.2.0.00.00.00.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	24.437,25	24.437,25	0,00
4.1.2.2.1.00.00.00.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	24.437,25	24.437,25	0,00
4.1.2.2.1.99.00.00.00.00	OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	24.437,25	24.437,25	0,00
4.1.2.2.1.99.55.00.00.00	P 66136 TAXA DE AGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS	0,00	7.598,49	7.598,49	0,00
4.1.2.2.1.99.99.00.00.00	P 66212 OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	16.838,76	16.838,76	0,00
4.3.0.0.0.00.00.00.00.00	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	348.117.092,39	348.117.092,39	0,00
4.3.3.0.0.00.00.00.00.00	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	348.117.092,39	348.117.092,39	0,00
4.3.3.1.0.00.00.00.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	345.876.275,91	345.876.275,91	0,00
4.3.3.1.1.00.00.00.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	345.876.275,91	345.876.275,91	0,00
4.3.3.1.1.45.00.00.00.00	P 52864 SERVICOS DE FORNECIMENTO DE AGUA	0,00	330.476.893,30	330.476.893,30	0,00
4.3.3.1.1.52.00.00.00.00	P 52868 TAR.INSCR.CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS	0,00	238.765,00	238.765,00	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 18 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
4.3.3.1.1.71.00.00.00.00	P 54329 SERVIÇOS DE COLETA, TRANSP, TRAT E DESTINO ESGOTOS	0,00	14.491.106,97	14.491.106,97	0,00
4.3.3.1.1.72.00.00.00.00	P 54330 SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA	0,00	195.724,68	195.724,68	0,00
4.3.3.1.1.74.00.00.00.00	P 54332 SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E ESGOTO	0,00	375.961,49	375.961,49	0,00
4.3.3.1.1.99.00.00.00.00	P 52875 OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	97.824,47	97.824,47	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	2.240.816,48	2.240.816,48	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	2.240.816,48	2.240.816,48	0,00
4.3.3.9.1.90.00.00.00.00	P 54283 (-) DEDUÇÕES VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	2.240.816,48	2.240.816,48	0,00
4.4.0.0.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	39.595.123,48	39.595.123,48	0,00
4.4.2.0.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	5.828.508,23	5.828.508,23	0,00
4.4.2.4.0.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	968.913,76	968.913,76	0,00
4.4.2.4.1.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	968.913,76	968.913,76	0,00
4.4.2.4.1.16.00.00.00.00	MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	968.913,76	968.913,76	0,00
4.4.2.4.1.16.02.00.00.00	MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA - TAXAS	0,00	968.913,76	968.913,76	0,00
4.4.2.4.1.16.02.03.00.00	P 14764 MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	968.913,76	968.913,76	0,00
4.4.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	4.859.594,47	4.859.594,47	0,00
4.4.2.9.1.00.00.00.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.859.594,47	4.859.594,47	0,00
4.4.2.9.1.01.00.00.00.00	MULTAS E JUROS DE MORA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	4.608.072,10	4.608.072,10	0,00
4.4.2.9.1.01.01.00.00.00	P 14781 MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - INSCRIÇÃO DE CERTIDÃO DE DECISÃO - TÍTULO EXECUTIVO DO TCE/RS	0,00	84.422,16	84.422,16	0,00
4.4.2.9.1.01.04.00.00.00	P 14790 MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DECISÕES JUDICIAIS/CONTRATOS/CONVÊNIOS E OUTRAS	0,00	4.523.649,94	4.523.649,94	0,00
4.4.2.9.1.99.00.00.00.00	P 54296 OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	251.522,37	251.522,37	0,00
4.4.5.0.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	33.766.615,25	33.766.615,25	0,00
4.4.5.1.0.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	33.766.615,25	33.766.615,25	0,00
4.4.5.1.1.00.00.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	33.766.615,25	33.766.615,25	0,00
4.4.5.1.1.01.00.00.00.00	P 52951 REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS DE RECURSOS VINCULADOS	0,00	34.343,72	34.343,72	0,00
4.4.5.1.1.02.00.00.00.00	P 52952 REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS DE RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	33.626.119,32	33.626.119,32	0,00
4.4.5.1.1.97.00.00.00.00	P 52955 (-) DEDUÇÕES	0,00	106.152,21	106.152,21	0,00
4.6.0.0.0.00.00.00.00.00	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	11.977.933,84	11.977.933,84	0,00
4.6.1.0.0.00.00.00.00.00	REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	8.356.735,36	8.356.735,36	0,00
4.6.1.1.0.00.00.00.00.00	REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	8.356.735,36	8.356.735,36	0,00
4.6.1.1.1.00.00.00.00.00	REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	8.356.735,36	8.356.735,36	0,00
4.6.1.1.1.01.00.00.00.00	REAVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	118.751,05	118.751,05	0,00
4.6.1.1.1.01.01.00.00.00	P 53083 REAVALIAÇÃO DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	118.751,05	118.751,05	0,00
4.6.1.1.1.02.00.00.00.00	REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	8.237.984,31	8.237.984,31	0,00
4.6.1.1.1.02.01.00.00.00	P 53095 REAVALIAÇÃO DE BENS DE USO ESPECIAL	0,00	8.237.984,31	8.237.984,31	0,00
4.6.2.0.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	1.186,37	1.186,37	0,00
4.6.2.1.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	1.186,37	1.186,37	0,00
4.6.2.1.1.00.00.00.00.00	GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.186,37	1.186,37	0,00
4.6.2.1.1.99.00.00.00.00	P 53112 GANHOS COM ALIENAÇÃO DE DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	0,00	1.186,37	1.186,37	0,00
4.6.3.0.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	3.471.888,58	3.471.888,58	0,00
4.6.3.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	3.471.888,58	3.471.888,58	0,00
4.6.3.9.1.00.00.00.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.471.888,58	3.471.888,58	0,00
4.6.3.9.1.01.00.00.00.00	INCORPORAÇÕES DE BENS MÓVEIS	0,00	21.968,60	21.968,60	0,00
4.6.3.9.1.01.02.00.00.00	P 15275 INCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS - TERMO DE CESSÃO DE USO	0,00	21.819,00	21.819,00	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 19 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
4.6.3.9.1.01.05.00.00.00	P 55745 INCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS - DECORRENTES DE OUTRAS INCORPORAÇÕES	0,00	149,60	149,60	0,00
4.6.3.9.1.02.00.00.00.00	P 54343 INCORPORAÇÕES DE ESTOQUES	0,00	16.390,04	16.390,04	0,00
4.6.3.9.1.50.00.00.00.00	INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	3.433.529,94	3.433.529,94	0,00
4.6.3.9.1.50.01.00.00.00	P 55744 INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - DOAÇÃO	0,00	323.999,99	323.999,99	0,00
4.6.3.9.1.50.03.00.00.00	P 67143 INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS- OUTRAS INCORPORAÇÕES	0,00	3.109.529,95	3.109.529,95	0,00
4.6.4.0.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	148.123,53	148.123,53	0,00
4.6.4.1.0.00.00.00.00.00	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	148.123,53	148.123,53	0,00
4.6.4.1.1.00.00.00.00.00	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	148.123,53	148.123,53	0,00
4.6.4.1.1.01.00.00.00.00	P 66999 CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	0,00	148.123,53	148.123,53	0,00
4.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	8.459.365,21	8.459.365,21	0,00
4.9.2.0.0.00.00.00.00.00	RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	697,15	697,15	0,00
4.9.2.2.0.00.00.00.00.00	DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	697,15	697,15	0,00
4.9.2.2.1.00.00.00.00.00	DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	697,15	697,15	0,00
4.9.2.2.1.50.00.00.00.00	P 54676 DIVIDENDOS E RENDIMENTOS	0,00	697,15	697,15	0,00
4.9.7.0.0.00.00.00.00.00	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	7.626.847,66	7.626.847,66	0,00
4.9.7.2.0.00.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	0,00	7.626.847,66	7.626.847,66	0,00
4.9.7.2.1.00.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS – CONSOLIDAÇÃO	0,00	7.626.847,66	7.626.847,66	0,00
4.9.7.2.1.02.00.00.00.00	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	7.626.847,66	7.626.847,66	0,00
4.9.7.2.1.02.01.00.00.00	P 15124 REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS-DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	185.450,28	185.450,28	0,00
4.9.7.2.1.02.02.00.00.00	P 15125 REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS-DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	7.441.397,38	7.441.397,38	0,00
4.9.9.0.0.00.00.00.00.00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	831.820,40	831.820,40	0,00
4.9.9.5.0.00.00.00.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	105.393,89	105.393,89	0,00
4.9.9.5.1.00.00.00.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	105.393,89	105.393,89	0,00
4.9.9.5.1.14.00.00.00.00	P 53220 MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	0,00	101.537,73	101.537,73	0,00
4.9.9.5.1.27.00.00.00.00	P 53223 MULTAS POR AUTOS DE INFRAÇÃO	0,00	3.856,16	3.856,16	0,00
4.9.9.6.0.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	132.240,75	132.240,75	0,00
4.9.9.6.1.00.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	132.240,75	132.240,75	0,00
4.9.9.6.1.01.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES	0,00	131.075,73	131.075,73	0,00
4.9.9.6.1.01.01.00.00.00	P 9726 INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICO	0,00	129.534,86	129.534,86	0,00
4.9.9.6.1.01.02.00.00.00	P 14718 INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICO-MULTAS DE TRANSITO	0,00	1.537,10	1.537,10	0,00
4.9.9.6.1.01.99.00.00.00	P 67101 OUTRAS INDENIZAÇÕES	0,00	3,77	3,77	0,00
4.9.9.6.1.97.00.00.00.00	P 66501 (-) DEDUÇÕES DAS VPAS DE INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	1.165,02	1.165,02	0,00
4.9.9.9.0.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	594.185,76	594.185,76	0,00
4.9.9.9.1.00.00.00.00.00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	585.491,28	585.491,28	0,00
4.9.9.9.1.01.00.00.00.00	P 53242 VPA DE ONUS SUCUMBENCIA DE ACOES JUDICIAIS	0,00	4.346,01	4.346,01	0,00
4.9.9.9.1.11.00.00.00.00	P 53252 RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO	0,00	228.311,51	228.311,51	0,00
4.9.9.9.1.12.00.00.00.00	P 53253 RESTITUIÇÃO DE AUXÍLIOS	0,00	326.305,36	326.305,36	0,00
4.9.9.9.1.50.00.00.00.00	P 54335 RESTITUIÇÕES DIVERSAS	0,00	20.125,22	20.125,22	0,00
4.9.9.9.1.51.00.00.00.00	P 54336 OUTRAS RECEITAS DIVERSAS	0,00	750,63	750,63	0,00
4.9.9.9.1.60.00.00.00.00	P 57160 VALORIZAÇÃO DE TÍTULOS E VALORES	0,00	280,69	280,69	0,00
4.9.9.9.1.97.00.00.00.00	P 54334 (-) DEDUÇÕES DAS VPAS DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	5.371,86	5.371,86	0,00
4.9.9.9.2.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA - DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - INTRA OFSS	0,00	8.694,48	8.694,48	0,00
4.9.9.9.2.52.00.00.00.00	P 66289 GASTOS C/ SEGURADOS ART.62 LEI 298/2007	0,00	8.694,48	8.694,48	0,00
5.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	17.050.595,34	2.471.049.321,53	1.400.416.485,44	1.087.683.431,43



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

26/01/2023 09:36

Página 20 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
5.1.0.0.0.00.00.00.00.00	PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	1.107.090.847,33	41.869.567,76	1.065.221.279,57
5.1.1.0.0.00.00.00.00.00	PPA - APROVADO	0,00	1.107.090.847,33	41.869.567,76	1.065.221.279,57
5.1.1.1.0.00.00.00.00.00	APROVAÇÃO INICIAL DO PPA	0,00	1.000.298.500,00	0,00	1.000.298.500,00
5.1.1.1.3.00.00.00.00.00	C 54624 SAMAE	0,00	1.000.298.500,00	0,00	1.000.298.500,00
5.1.1.2.0.00.00.00.00.00	REVISAO DO PPA	0,00	106.792.347,33	41.869.567,76	64.922.779,57
5.1.1.2.3.00.00.00.00.00	C 54630 SAMAE	0,00	106.792.347,33	41.869.567,76	64.922.779,57
5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	ORÇAMENTO APROVADO	0,00	1.308.087.285,48	1.308.087.285,48	0,00
5.2.1.0.0.00.00.00.00.00	PREVISÃO DA RECEITA	0,00	282.329.600,00	282.329.600,00	0,00
5.2.1.1.0.00.00.00.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	281.929.600,00	281.929.600,00	0,00
5.2.1.1.1.00.00.00.00.00	O 53269 PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00	270.964.800,00	270.964.800,00	0,00
5.2.1.1.2.00.00.00.00.00	(-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	10.964.800,00	10.964.800,00	0,00
5.2.1.1.2.99.00.00.00.00	O 53274 (-) OUTRAS DEDUÇÕES	0,00	10.964.800,00	10.964.800,00	0,00
5.2.1.2.0.00.00.00.00.00	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
5.2.1.2.1.00.00.00.00.00	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
5.2.1.2.1.01.00.00.00.00	O 53277 REESTIMATIVA	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	1.025.757.685,48	1.025.757.685,48	0,00
5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	654.273.822,03	654.273.822,03	0,00
5.2.2.1.1.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO INICIAL	0,00	250.430.000,00	250.430.000,00	0,00
5.2.2.1.1.01.00.00.00.00	O 53283 CREDITO INICIAL	0,00	250.430.000,00	250.430.000,00	0,00
5.2.2.1.2.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00	106.792.347,33	106.792.347,33	0,00
5.2.2.1.2.01.00.00.00.00	O 53285 CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	0,00	106.792.347,33	106.792.347,33	0,00
5.2.2.1.3.00.00.00.00.00	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	213.584.694,66	213.584.694,66	0,00
5.2.2.1.3.01.00.00.00.00	O 53295 SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCICIO ANTERIOR	0,00	64.522.779,57	64.522.779,57	0,00
5.2.2.1.3.02.00.00.00.00	O 53296 EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
5.2.2.1.3.03.00.00.00.00	O 53297 ANULACAO DE DOTACAO	0,00	41.398.487,03	41.398.487,03	0,00
5.2.2.1.3.05.00.00.00.00	O 53299 RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	471.080,73	471.080,73	0,00
5.2.2.1.3.99.00.00.00.00	O 53303 VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	0,00	106.792.347,33	106.792.347,33	0,00
5.2.2.1.9.00.00.00.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	83.466.780,04	83.466.780,04	0,00
5.2.2.1.9.01.00.00.00.00	ALTERACAO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA	0,00	41.597.212,28	41.597.212,28	0,00
5.2.2.1.9.01.01.00.00.00	O 53306 ACRESCIMO	0,00	20.798.606,14	20.798.606,14	0,00
5.2.2.1.9.01.09.00.00.00	O 53307 (-) REDUCAO	0,00	20.798.606,14	20.798.606,14	0,00
5.2.2.1.9.02.00.00.00.00	ALTERACAO DA LEI ORCAMENTARIA	0,00	41.869.567,76	41.869.567,76	0,00
5.2.2.1.9.02.09.00.00.00	O 53310 (-) REDUCAO	0,00	41.869.567,76	41.869.567,76	0,00
5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	371.483.863,45	371.483.863,45	0,00
5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	0,00	371.483.863,45	371.483.863,45	0,00
5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00	371.483.863,45	371.483.863,45	0,00
5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	O 53330 EMISSAO DE EMPENHOS	0,00	315.624.255,14	315.624.255,14	0,00
5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	O 53332 (-)ANULACAO DE EMPENHOS	0,00	55.859.608,31	55.859.608,31	0,00
5.3.0.0.0.00.00.00.00.00	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	17.050.595,34	55.871.188,72	50.459.632,20	22.462.151,86
5.3.1.0.0.00.00.00.00.00	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	7.032.186,33	27.400.697,28	20.461.531,28	13.971.352,33
5.3.1.1.0.00.00.00.00.00	O 53336 RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	6.911.650,27	6.911.650,27	0,00
5.3.1.2.0.00.00.00.00.00	O 53337 RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	120.536,06	6.754.982,72	6.638.230,74	237.288,04
5.3.1.7.0.00.00.00.00.00	O 53340 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6.911.650,27	13.734.064,29	6.911.650,27	13.734.064,29
5.3.2.0.0.00.00.00.00.00	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	10.018.409,01	28.470.491,44	29.998.100,92	8.490.799,53
5.3.2.1.0.00.00.00.00.00	O 53342 RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	10.068.179,73	10.068.179,73	0,00
5.3.2.2.0.00.00.00.00.00	O 53343 RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	106.896,83	10.068.179,73	10.018.409,01	156.667,55
5.3.2.7.0.00.00.00.00.00	O 53345 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	9.911.512,18	8.334.131,98	9.911.512,18	8.334.131,98
6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-17.050.595,34	3.519.415.638,62	4.590.048.474,71	-1.087.683.431,43
6.1.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO	0,00	663.783.431,21	1.729.004.710,78	-1.065.221.279,57



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

26/01/2023 09:36

Página 21 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
6.1.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DO PPA	0,00	663.783.431,21	1.729.004.710,78	-1.065.221.279,57
6.1.1.1.0.00.00.00.00.00	PPA A ALOCAR EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS	0,00	250.430.000,00	1.000.298.500,00	-749.868.500,00
6.1.1.1.3.00.00.00.00.00	C 54636 SAMA E	0,00	250.430.000,00	1.000.298.500,00	-749.868.500,00
6.1.1.2.0.00.00.00.00.00	PPA ALOCADO EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS	0,00	357.493.822,90	413.081.955,64	-55.588.132,74
6.1.1.2.3.00.00.00.00.00	C 54642 SAMA E	0,00	357.493.822,90	413.081.955,64	-55.588.132,74
6.1.1.3.0.00.00.00.00.00	PPA EXECUTADO	0,00	55.859.608,31	315.624.255,14	-259.764.646,83
6.1.1.3.3.00.00.00.00.00	C 54648 SAMA E	0,00	55.859.608,31	315.624.255,14	-259.764.646,83
6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	2.799.549.563,59	2.799.549.563,59	0,00
6.2.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	653.070.755,45	653.070.755,45	0,00
6.2.1.1.0.00.00.00.00.00	O 53357 RECEITA A REALIZAR	0,00	326.821.063,49	326.821.063,49	0,00
6.2.1.2.0.00.00.00.00.00	O 53358 RECEITA REALIZADA	0,00	315.653.874,13	315.653.874,13	0,00
6.2.1.3.0.00.00.00.00.00	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	10.595.817,83	10.595.817,83	0,00
6.2.1.3.9.00.00.00.00.00	O 53364 (-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA	0,00	10.595.817,83	10.595.817,83	0,00
6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	2.146.478.808,14	2.146.478.808,14	0,00
6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00	1.301.172.015,13	1.301.172.015,13	0,00
6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	O 53367 CREDITO DISPONÍVEL	0,00	433.797.025,85	433.797.025,85	0,00
6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	CREDITO UTILIZADO	0,00	867.374.989,28	867.374.989,28	0,00
6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	O 53373 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	323.607.969,05	323.607.969,05	0,00
6.2.2.1.3.02.00.00.00.00	O 53374 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00	28.680.098,67	28.680.098,67	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	O 53375 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	254.669.691,55	254.669.691,55	0,00
6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	O 53376 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	238.349.033,74	238.349.033,74	0,00
6.2.2.1.3.05.00.00.00.00	O 53377 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	13.734.064,29	13.734.064,29	0,00
6.2.2.1.3.07.00.00.00.00	O 53379 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	8.334.131,98	8.334.131,98	0,00
6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	845.306.793,01	845.306.793,01	0,00
6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	0,00	845.306.793,01	845.306.793,01	0,00
6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00	845.306.793,01	845.306.793,01	0,00
6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	O 53396 EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00	323.607.969,05	323.607.969,05	0,00
6.2.2.9.2.01.02.00.00.00	O 53397 EMPENHOS EM LIQUIDACAO	0,00	28.680.098,67	28.680.098,67	0,00
6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	O 53398 EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	254.669.691,55	254.669.691,55	0,00
6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	O 53399 EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00	238.349.033,74	238.349.033,74	0,00
6.3.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-17.050.595,34	56.082.643,82	61.494.200,34	-22.462.151,86
6.3.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	-7.032.186,33	26.134.313,62	33.073.479,62	-13.971.352,33
6.3.1.1.0.00.00.00.00.00	O 53402 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-120.536,06	6.794.908,61	6.911.660,59	-237.288,04
6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	O 53404 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	5.789.513,68	5.789.513,68	0,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	O 53405 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	5.632.835,81	5.632.835,81	0,00
6.3.1.7.0.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-6.911.650,27	6.911.650,27	13.734.064,29	-13.734.064,29
6.3.1.7.1.00.00.00.00.00	O 53409 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR-INSCRICAO NO EXERCÍCIO	-6.911.650,27	6.911.650,27	13.734.064,29	-13.734.064,29
6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	1.005.405,25	1.005.405,25	0,00
6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	O 53413 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	1.005.405,25	1.005.405,25	0,00
6.3.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	-10.018.409,01	29.948.330,20	28.420.720,72	-8.490.799,53
6.3.2.1.0.00.00.00.00.00	O 53415 RP PROCESSADOS A PAGAR	-106.896,83	10.018.409,01	10.068.179,73	-156.667,55
6.3.2.2.0.00.00.00.00.00	O 53416 RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	9.870.285,48	9.870.285,48	0,00
6.3.2.7.0.00.00.00.00.00	O 53418 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-9.911.512,18	9.911.512,18	8.334.131,98	-8.334.131,98
6.3.2.9.0.00.00.00.00.00	RP PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	148.123,53	148.123,53	0,00
6.3.2.9.9.00.00.00.00.00	O 53421 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	148.123,53	148.123,53	0,00
7.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DEVEDORES	345.472.288,41	573.074.508,68	571.844.630,72	346.702.166,37
7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS	67.577.942,46	15.220.853,01	29.816.155,06	52.982.640,41
7.1.1.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	6.254.744,46	10.961.728,63	8.154.098,91	9.062.374,18
7.1.1.1.0.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	6.254.744,46	10.787.210,72	8.144.123,91	8.897.831,27



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

26/01/2023 09:36

Página 22 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
7.1.1.1.1.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	6.254.744,46	10.787.210,72	8.144.123,91	8.897.831,27
7.1.1.1.1.01.00.00.00.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	6.254.744,46	10.787.210,72	8.144.123,91	8.897.831,27
7.1.1.1.1.01.02.00.00.00	C 53429 FIANÇAS	16.542,51	20.450,97	16.542,51	20.450,97
7.1.1.1.1.01.04.00.00.00	C 53431 SEGUROS-GARANTIA	5.258.100,22	10.283.612,00	7.776.576,29	7.765.135,93
7.1.1.1.1.01.05.00.00.00	C 53432 CAUÇÕES	980.101,73	483.147,75	351.005,11	1.112.244,37
7.1.1.3.0.00.00.00.00.00	DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	174.517,91	9.975,00	164.542,91
7.1.1.3.1.00.00.00.00.00	DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	174.517,91	9.975,00	164.542,91
7.1.1.3.1.12.00.00.00.00	C 69091 CONTRATOS DE CESSÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	174.517,91	9.975,00	164.542,91
7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	61.323.198,00	4.259.124,38	21.662.056,15	43.920.266,23
7.1.2.1.0.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	58.894.647,88	592.329,49	16.259.345,31	43.227.632,06
7.1.2.1.1.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	58.894.647,88	592.329,49	16.259.345,31	43.227.632,06
7.1.2.1.1.01.00.00.00.00	GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	58.894.647,88	592.329,49	16.259.345,31	43.227.632,06
7.1.2.1.1.01.99.00.00.00	OUTRAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	58.894.647,88	592.329,49	16.259.345,31	43.227.632,06
7.1.2.1.1.01.99.01.00.00	C 54017 GARANTIA PRESTADA A FINANCIADORES RECEITA VINCULAD	58.894.647,88	592.329,49	16.259.345,31	43.227.632,06
7.1.2.3.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	118.440,00	0,00	118.440,00
7.1.2.3.1.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	118.440,00	0,00	118.440,00
7.1.2.3.1.12.00.00.00.00	C 69099 CONTRATOS DE CESSÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	118.440,00	0,00	118.440,00
7.1.2.9.0.00.00.00.00.00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.428.550,12	3.548.354,89	5.402.710,84	574.194,17
7.1.2.9.1.00.00.00.00.00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.428.550,12	3.548.354,89	5.402.710,84	574.194,17
7.1.2.9.1.01.00.00.00.00	C 67004 BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS INCLUÍDAS NO ORÇAMENTO	0,00	2.701.355,42	2.701.355,42	0,00
7.1.2.9.1.02.00.00.00.00	C 67005 BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS AINDA NÃO INCLUÍDAS NO ORÇAMENTO	2.428.550,12	846.999,47	2.701.355,42	574.194,17
7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	251.410.533,91	337.187.506,56	294.922.155,44	293.675.885,03
7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	251.410.533,91	337.187.506,56	294.922.155,44	293.675.885,03
7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	251.410.533,91	337.187.506,56	294.922.155,44	293.675.885,03
7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	C 53502 RECURSOS ORDINÁRIOS	251.410.533,91	337.187.506,56	294.922.155,44	293.675.885,03
7.4.0.0.0.00.00.00.00.00	RISCOS FISCAIS	26.267.925,02	47.471,22	26.271.755,31	43.640,93
7.4.1.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLE DE PASSIVOS CONTINGENTES	26.267.925,02	0,00	26.267.925,02	0,00
7.4.1.1.0.00.00.00.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES	26.267.925,02	0,00	26.267.925,02	0,00
7.4.1.1.1.00.00.00.00.00	C 53532 DEMANDAS JUDICIAIS	26.267.925,02	0,00	26.267.925,02	0,00
7.4.2.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLE DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	0,00	47.471,22	3.830,29	43.640,93
7.4.2.1.0.00.00.00.00.00	DEMAIS RISCOS FISCAIS	0,00	47.471,22	3.830,29	43.640,93
7.4.2.1.4.00.00.00.00.00	C 53543 OUTROS RISCOS FISCAIS	0,00	47.471,22	3.830,29	43.640,93
7.8.0.0.0.00.00.00.00.00	CUSTOS	0,00	220.604.192,89	220.604.192,89	0,00
7.8.0.0.0.03.00.00.00.00	CUSTOS - SAMAE	0,00	220.604.192,89	220.604.192,89	0,00
7.8.0.0.0.03.01.00.00.00	CUSTOS - DIREÇÃO GERAL	0,00	2.750.424,65	2.750.424,65	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	2.750.424,65	2.750.424,65	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	2.750.424,65	2.750.424,65	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.33.09	C 69614 ATIVIDADES DA DIREÇÃO E ACESSORAMENTO SUPERIOR	0,00	2.563.540,54	2.563.540,54	0,00
7.8.0.0.0.03.01.07.33.30	C 69615 ATIVIDADES COM DESPESAS COM PUBLICIDADE	0,00	186.884,11	186.884,11	0,00
7.8.0.0.0.03.02.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO ADMINISTRATIVA	0,00	27.695.978,77	27.695.978,77	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	27.695.978,77	27.695.978,77	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	27.695.978,77	27.695.978,77	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.31	C 69616 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	0,00	2.864.613,89	2.864.613,89	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.32	C 69617 ATIVIDADES COM VALORIZAÇÃO DO CIDADÃO	0,00	809.960,70	809.960,70	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.34	C 69618 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO ADMINISTRATIVA	0,00	22.785.375,96	22.785.375,96	0,00
7.8.0.0.0.03.02.07.33.36	C 69620 ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE SUPRIMENTOS	0,00	1.236.028,22	1.236.028,22	0,00
7.8.0.0.0.03.03.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO COMERCIAL	0,00	20.137.361,27	20.137.361,27	0,00
7.8.0.0.0.03.03.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	20.137.361,27	20.137.361,27	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 23 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
7.8.0.0.03.03.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	20.137.361,27	20.137.361,27	0,00
7.8.0.0.03.03.07.33.37 C 69621	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE ATENDIMENTO	0,00	4.277.311,53	4.277.311,53	0,00
7.8.0.0.03.03.07.33.38 C 69622	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE NEGÓCIOS	0,00	10.484.284,07	10.484.284,07	0,00
7.8.0.0.03.03.07.33.39 C 69623	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE FISCALIZAÇÃO	0,00	5.375.765,67	5.375.765,67	0,00
7.8.0.0.03.04.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO FINANCEIRA	0,00	3.409.285,76	3.409.285,76	0,00
7.8.0.0.03.04.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	3.409.285,76	3.409.285,76	0,00
7.8.0.0.03.04.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	3.409.285,76	3.409.285,76	0,00
7.8.0.0.03.04.07.33.40 C 69624	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE FINANÇAS	0,00	3.021.732,11	3.021.732,11	0,00
7.8.0.0.03.04.07.33.42 C 69625	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE LICITAÇÕES	0,00	387.553,65	387.553,65	0,00
7.8.0.0.03.05.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE ÁGUA	0,00	103.670.074,84	103.670.074,84	0,00
7.8.0.0.03.05.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	103.670.074,84	103.670.074,84	0,00
7.8.0.0.03.05.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	103.670.074,84	103.670.074,84	0,00
7.8.0.0.03.05.05.33.43 C 69626	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE OPERAÇÃO DE SISTEMAS DE ABASTECIMENTO	0,00	30.491.539,92	30.491.539,92	0,00
7.8.0.0.03.05.05.33.45 C 69628	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE MANUTENÇÃO ELETROMECÂNICA	0,00	45.318.424,18	45.318.424,18	0,00
7.8.0.0.03.05.05.33.48 C 69629	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE TRATAMENTO DE ÁGUA	0,00	27.860.110,74	27.860.110,74	0,00
7.8.0.0.03.06.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE ESGOTO	0,00	24.304.735,74	24.304.735,74	0,00
7.8.0.0.03.06.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	24.304.735,74	24.304.735,74	0,00
7.8.0.0.03.06.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	24.304.735,74	24.304.735,74	0,00
7.8.0.0.03.06.05.33.44 C 69627	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE MANUTENÇÃO DE ESGOTO	0,00	24.304.735,74	24.304.735,74	0,00
7.8.0.0.03.07.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	10.053.327,19	10.053.327,19	0,00
7.8.0.0.03.07.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	10.053.327,19	10.053.327,19	0,00
7.8.0.0.03.07.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	10.053.327,19	10.053.327,19	0,00
7.8.0.0.03.07.05.33.49 C 69630	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	10.053.327,19	10.053.327,19	0,00
7.8.0.0.03.08.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE PLANEJAMENTO INTEGRADO	0,00	23.133.189,12	23.133.189,12	0,00
7.8.0.0.03.08.05.00.00	SERVIÇOS FINS	0,00	23.133.189,12	23.133.189,12	0,00
7.8.0.0.03.08.05.33.00	SERVIÇOS FINS	0,00	23.133.189,12	23.133.189,12	0,00
7.8.0.0.03.08.05.33.51 C 69631	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE PROJETOS	0,00	12.609.013,57	12.609.013,57	0,00
7.8.0.0.03.08.05.33.52 C 69632	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE OBRAS	0,00	10.524.175,55	10.524.175,55	0,00
7.8.0.0.03.09.00.00.00	CUSTOS - DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	5.449.815,55	5.449.815,55	0,00
7.8.0.0.03.09.07.00.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	5.449.815,55	5.449.815,55	0,00
7.8.0.0.03.09.07.33.00	SERVIÇOS MEIOS	0,00	5.449.815,55	5.449.815,55	0,00
7.8.0.0.03.09.07.33.35 C 69619	ATIVIDADES DE GERENCIAMENTO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	5.449.815,55	5.449.815,55	0,00
7.9.0.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES	215.887,02	14.485,00	230.372,02	0,00
7.9.1.0.00.00.00.00.00	RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	215.887,02	14.485,00	230.372,02	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	118.440,00	0,00
7.9.1.1.3.00.00.00.00.00	OUTRAS RESPONSABILIDADES COM TERCEIROS	118.440,00	0,00	118.440,00	0,00
7.9.1.1.3.50.00.00.00.00 C 55754	RESPONSABILIDADE POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - RECEBIDOS EM CESSÃO DE USO - ADM. DIRETA E INDIRETA	118.440,00	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	97.447,02	14.485,00	111.932,02	0,00
7.9.1.2.1.00.00.00.00.00 C 53561	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00	14.485,00	14.485,00	0,00
7.9.1.2.9.00.00.00.00.00	OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	97.447,02	0,00	97.447,02	0,00
7.9.1.2.9.50.00.00.00.00 C 56554	RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS-CONCEDIDOS EM CESSÃO DE USO-ADM. DIRETA E INDIRETA	97.447,02	0,00	97.447,02	0,00
8.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES CREDITORES	-345.472.288,41	1.595.793.851,34	1.597.023.729,30	-346.702.166,37
8.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-67.577.942,46	54.845.112,71	40.249.810,66	-52.982.640,41
8.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-6.254.744,46	16.923.711,25	19.731.340,97	-9.062.374,18
8.1.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-6.254.744,46	16.913.736,25	19.556.823,06	-8.897.831,27



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

26/01/2023 09:36

Página 24 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
8.1.1.1.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	-6.254.744,46	16.913.736,25	19.556.823,06	-8.897.831,27
8.1.1.1.1.01.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	-6.254.744,46	16.913.736,25	19.556.823,06	-8.897.831,27
8.1.1.1.1.01.03.00.00.00 C 53573	FIANÇAS A EXECUTAR	-16.542,51	16.542,51	20.450,97	-20.450,97
8.1.1.1.1.01.04.00.00.00 C 53574	FIANÇAS EXECUTADAS	0,00	16.542,51	16.542,51	0,00
8.1.1.1.1.01.07.00.00.00 C 53577	SEGUROS-GARANTIA A EXECUTAR	-5.258.100,22	8.320.137,36	10.827.173,07	-7.765.135,93
8.1.1.1.1.01.08.00.00.00 C 53578	SEGUROS-GARANTIA EXECUTADAS	0,00	7.857.859,65	7.857.859,65	0,00
8.1.1.1.1.01.09.00.00.00 C 53579	CAUÇÕES A EXECUTAR	-980.101,73	351.649,11	483.791,75	-1.112.244,37
8.1.1.1.1.01.10.00.00.00 C 53580	CAUÇÕES EXECUTADA	0,00	351.005,11	351.005,11	0,00
8.1.1.3.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	9.975,00	174.517,91	-164.542,91
8.1.1.3.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	9.975,00	174.517,91	-164.542,91
8.1.1.3.1.12.00.00.00.00	CONTRATOS DE CESSÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	9.975,00	174.517,91	-164.542,91
8.1.1.3.1.12.02.00.00.00	EM EXECUÇÃO	0,00	9.975,00	174.517,91	-164.542,91
8.1.1.3.1.12.02.01.00.00 C 69655	RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR USO DE BENS MÓVEIS - CONCEDIDOS EM CESSÃO DE USO - ADM.DIRETA E INDIRETA	0,00	9.975,00	174.517,91	-164.542,91
8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-61.323.198,00	37.921.401,46	20.518.469,69	-43.920.266,23
8.1.2.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	-58.894.647,88	32.518.690,62	16.851.674,80	-43.227.632,06
8.1.2.1.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	-58.894.647,88	32.518.690,62	16.851.674,80	-43.227.632,06
8.1.2.1.1.01.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	-58.894.647,88	32.518.690,62	16.851.674,80	-43.227.632,06
8.1.2.1.1.01.19.00.00.00	OUTRAS GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS A EXECUTAR	-58.894.647,88	32.518.690,62	16.851.674,80	-43.227.632,06
8.1.2.1.1.01.19.01.00.00 C 14688	FINANCIADORES C/GARANTIAS S/OPERAÇÕES CONTRATADAS VINCULADA RECEITA ICMS/FPM E OUTROS TRIBUTOS	-58.894.647,88	32.518.690,62	16.851.674,80	-43.227.632,06
8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	0,00	118.440,00	-118.440,00
8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	118.440,00	-118.440,00
8.1.2.3.1.12.00.00.00.00	CONTRATOS DE CESSÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	118.440,00	-118.440,00
8.1.2.3.1.12.02.00.00.00	EM EXECUÇÃO	0,00	0,00	118.440,00	-118.440,00
8.1.2.3.1.12.02.01.00.00 C 69663	RESPONSABILIDADE COM TERCEIROS POR USO DE BENS MÓVEIS - RECEBIDOS EM CESSÃO DE USO - ADM. DIRETA E INDIRETA	0,00	0,00	118.440,00	-118.440,00
8.1.2.9.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-2.428.550,12	5.402.710,84	3.548.354,89	-574.194,17
8.1.2.9.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-2.428.550,12	5.402.710,84	3.548.354,89	-574.194,17
8.1.2.9.1.50.00.00.00.00	BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS	-2.428.550,12	5.402.710,84	3.548.354,89	-574.194,17
8.1.2.9.1.50.01.00.00.00	BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS INCLuíDAS NO ORÇAMENTO	0,00	2.701.355,42	2.701.355,42	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.00.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO DE 2021	0,00	2.701.355,42	2.701.355,42	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.11.00 C 68280	ROSÂNGELA MARIA DE LIMA ZOTTI – PRECATÓRIO Nº 201753-1 (SAMAE)	0,00	38.965,35	38.965,35	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.12.00 C 68281	VOLMAR SCHMIT – PRECATÓRIO Nº 205153-0 (SAMAE)	0,00	28.931,30	28.931,30	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.13.00 C 68282	PAULO ROBERTO POLESSO – PRECATÓRIO Nº 205166-2 (SAMAE)	0,00	31.219,83	31.219,83	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.14.00 C 68283	CAMILA VICTORAZZI MARTTA – PRECATÓRIO Nº 205341-1 (SAMAE)	0,00	2.396.289,55	2.396.289,55	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.15.00 C 68284	MANOEL BORGES – PRECATÓRIO Nº 205342-9 (SAMAE)	0,00	46.140,33	46.140,33	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.16.00 C 68285	SUCESSÃO DE ARLINDA SILVEIRA DOS SANTOS CARNEIRO – PRECATÓRIO Nº 206769-2 (SAMAE)	0,00	91.786,12	91.786,12	0,00
8.1.2.9.1.50.01.21.17.00 C 68286	DIMOLVAN SEBEN – PRECATÓRIO Nº 204501-1 (SAMAE)	0,00	68.022,94	68.022,94	0,00
8.1.2.9.1.50.02.00.00.00	BENEFICIÁRIOS DE SENTENÇAS JUDICIAIS AINDA NÃO INCLuíDAS NO ORÇAMENTO	-2.428.550,12	2.701.355,42	846.999,47	-574.194,17
8.1.2.9.1.50.02.21.00.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO 2021	-2.428.550,12	2.701.355,42	272.805,30	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.11.00 C 68312	ROSÂNGELA MARIA DE LIMA ZOTTI – PRECATÓRIO Nº 201753-1 (SAMAE)	-32.324,01	38.965,35	6.641,34	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.12.00 C 68313	VOLMAR SCHMIT – PRECATÓRIO Nº 205153-0 (SAMAE)	-26.032,82	28.931,30	2.898,48	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.13.00 C 68314	PAULO ROBERTO POLESSO – PRECATÓRIO Nº 205166-2 (SAMAE)	-28.390,82	31.219,83	2.829,01	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.14.00 C 68315	CAMILA VICTORAZZI MARTTA – PRECATÓRIO Nº 205341-1 (SAMAE)	-2.156.218,07	2.396.289,55	240.071,48	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 25 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022

BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
8.1.2.9.1.50.02.21.15.00	C 68316 MANOEL BORGES – PRECATÓRIO Nº 205342-9 (SAMAE)	-41.805,73	46.140,33	4.334,60	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.16.00	C 68317 SUCESSÃO DE ARLINDA SILVEIRA DOS SANTOS CARNEIRO – PRECATÓRIO Nº 206769-2 (SAMAE)	-82.590,55	91.786,12	9.195,57	0,00
8.1.2.9.1.50.02.21.17.00	C 68318 DIMOLVAN SEBEN – PRECATÓRIO Nº 204501-1 (SAMAE)	-61.188,12	68.022,94	6.834,82	0,00
8.1.2.9.1.50.02.22.00.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO DE 2022	0,00	0,00	574.194,17	-574.194,17
8.1.2.9.1.50.02.22.50.00	PRECATÓRIOS APRESENTADOS NO EXERCÍCIO DE 2022	0,00	0,00	574.194,17	-574.194,17
8.1.2.9.1.50.02.22.50.68	C 69864 LUIZ CARLOS GOMES DE OLIVEIRA – PRECATÓRIO Nº 07010/2021 TRT 4ª REGIÃO (SAMAE)	0,00	0,00	77.544,09	-77.544,09
8.1.2.9.1.50.02.22.50.69	C 69865 ROGÉRIO GONÇALVES PADILHA – PRECATÓRIO Nº 04390/2022 TRT 4ª REGIÃO (SAMAE)	0,00	0,00	496.650,08	-496.650,08
8.2.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-251.410.533,91	1.353.210.147,32	1.395.475.498,44	-293.675.885,03
8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	-251.410.533,91	1.353.210.147,32	1.395.475.498,44	-293.675.885,03
8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-251.410.533,91	1.353.210.147,32	1.395.475.498,44	-293.675.885,03
8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	-233.225.306,59	379.012.832,76	415.447.568,09	-269.660.041,92
8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	C 56516 RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	-233.225.306,59	379.012.832,76	415.447.568,09	-269.660.041,92
8.2.1.1.2.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	-7.032.186,33	353.846.872,67	360.786.038,67	-13.971.352,33
8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	C 56518 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	-7.032.186,33	325.166.774,00	332.105.940,00	-13.971.352,33
8.2.1.1.2.02.00.00.00.00	C 56519 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO	0,00	28.680.098,67	28.680.098,67	0,00
8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-11.153.040,99	306.236.801,82	305.128.251,61	-10.044.490,78
8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	C 53762 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-10.018.409,01	261.987.232,71	260.459.623,23	-8.490.799,53
8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	C 53763 COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-1.134.631,98	44.249.569,11	44.668.628,38	-1.553.691,25
8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00	314.113.640,07	314.113.640,07	0,00
8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	C 69152 UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	212.280.885,35	212.280.885,35	0,00
8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	C 69153 UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	0,00	91.839.609,71	91.839.609,71	0,00
8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	C 69157 DEMAIS UTILIZAÇÕES	0,00	9.993.145,01	9.993.145,01	0,00
8.4.0.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS	-26.267.925,02	26.326.069,93	101.785,84	-43.640,93
8.4.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE PASSIVOS CONTINGENTES	-26.267.925,02	26.318.409,35	50.484,33	0,00
8.4.1.1.0.00.00.00.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES PREVISTOS	-25.243.274,61	25.243.274,61	0,00	0,00
8.4.1.1.1.00.00.00.00.00	C 53867 DEMANDAS JUDICIAIS	-25.243.274,61	25.243.274,61	0,00	0,00
8.4.1.2.0.00.00.00.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES CONFIRMADOS	-1.024.650,41	1.075.134,74	50.484,33	0,00
8.4.1.2.1.00.00.00.00.00	C 53874 DEMANDAS JUDICIAIS	-1.024.650,41	1.075.134,74	50.484,33	0,00
8.4.2.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	0,00	7.660,58	51.301,51	-43.640,93
8.4.2.1.0.00.00.00.00.00	DEMAIS RISCOS FISCAIS PREVISTOS	0,00	3.830,29	47.471,22	-43.640,93
8.4.2.1.4.00.00.00.00.00	C 53885 OUTROS RISCOS FISCAIS	0,00	3.830,29	47.471,22	-43.640,93
8.4.2.2.0.00.00.00.00.00	DEMAIS RISCOS FISCAIS CONFIRMADOS	0,00	3.830,29	3.830,29	0,00
8.4.2.2.0.50.00.00.00.00	C 66216 DEMAIS RISCOS FISCAIS CONFIRMADOS-EXECUTADOS	0,00	3.830,29	3.830,29	0,00
8.8.0.0.0.00.00.00.00.00	APURAÇÃO DE CUSTOS	0,00	161.161.326,89	161.161.326,89	0,00
8.8.0.0.0.03.00.00.00.00	CUSTOS - SAMAE	0,00	161.161.326,89	161.161.326,89	0,00
8.8.0.0.0.03.00.00.00.10	C 69591 CUSTOS - SAMAE - PROGRAMA 10 - ÁGUA E SANEAMENTO	0,00	101.803.669,01	101.803.669,01	0,00
8.8.0.0.0.03.00.00.00.17	C 69592 CUSTOS - SAMAE - PROGRAMA 017 - GESTÃO PÚBLICA	0,00	59.357.657,88	59.357.657,88	0,00
8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES	-215.887,02	251.194,49	35.307,47	0,00
8.9.1.0.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	-215.887,02	251.194,49	35.307,47	0,00
8.9.1.1.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE COM TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	-118.440,00	118.440,00	0,00	0,00
8.9.1.1.3.00.00.00.00.00	OUTRAS RESPONSABILIDADES COM TERCEIROS	-118.440,00	118.440,00	0,00	0,00
8.9.1.1.3.50.00.00.00.00	C 55755 EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - RECEBIDOS EM CESSÃO DE USO - ADM. DIRETA E INDIRETA	-118.440,00	118.440,00	0,00	0,00
8.9.1.2.0.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	-97.447,02	132.754,49	35.307,47	0,00



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

26/01/2023 09:36

Página 26 de 26

ENCERRAMENTO DO
EXERCÍCIO 2022**BALANCETE CONTÁBIL ANUAL SINTÉTICO**

Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
8.9.1.2.1.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00	35.307,47	35.307,47	0,00
8.9.1.2.1.01.00.00.00.00 C 53947	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR	0,00	14.485,00	14.485,00	0,00
8.9.1.2.1.02.00.00.00.00 C 53948	ADIANTAMENTOS A APROVAR	0,00	6.337,47	6.337,47	0,00
8.9.1.2.1.03.00.00.00.00 C 53949	ADIANTAMENTOS APROVADOS	0,00	6.337,47	6.337,47	0,00
8.9.1.2.1.06.00.00.00.00 C 53952	ADIANTAMENTOS CANCELADOS	0,00	8.147,53	8.147,53	0,00
8.9.1.2.9.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	-97.447,02	97.447,02	0,00	0,00
8.9.1.2.9.50.00.00.00.00 C 56555	EXECUÇÃO RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR USO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS-CONCEDIDOS EM CESSÃO DE USO-ADM. DIRETA E INDIRETA	-97.447,02	97.447,02	0,00	0,00
TOTAL GERAL		0,00	11.627.943.247,61	11.627.943.247,61	0,00

ANGELO ALBERTO
 BARCAROLO:65035984087
 087

Assinado de forma digital por
 ANGELO ALBERTO
 BARCAROLO:65035984087
 Dados: 2023.01.27 16:20:56 -03'00'

LOURENÇO BENETTI
 BONFÁ:91107083087

Assinado de forma digital por
 LOURENÇO BENETTI
 BONFÁ:91107083087
 Dados: 2023.01.27 16:21:10 -03'00'

VIVIANE
 BROCHETTO:93118333049

Assinado de forma digital por
 VIVIANE BROCHETTO:93118333049
 Dados: 2023.01.30 09:01:12 -03'00'

GILBERTO MELETTI
 DIRETOR-PRESIDENTE
 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI BONFA
 DIRETOR FINANCEIRO
 911.070.830-87

VIVIANE BROCHETTO
 CONTADORA CRC/RS 69.891
 931.183.330-49



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

26/01/2023 09:32

Página 1 de 11

DEZEMBRO /2022

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	270.764.800,00	271.164.800,00	28.125.746,48	315.633.629,85	44.468.829,85	0,00
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.000,00	37.000,00	6.444,82	70.994,40	33.994,40	0,00
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas	37.000,00	37.000,00	6.444,82	70.994,40	33.994,40	0,00
1.1.2.8.00.0.0.00.00.00	Taxas - Específicas de Estados, DF e Municípios	37.000,00	37.000,00	6.444,82	70.994,40	33.994,40	0,00
1.1.2.8.02.0.0.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços	37.000,00	37.000,00	6.444,82	70.994,40	33.994,40	0,00
1.1.2.8.02.9.0.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços	37.000,00	37.000,00	6.444,82	70.994,40	33.994,40	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	1.218,52	22.935,33	10.935,33	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	1.101,10	16.838,76	4.838,76	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	117,42	6.096,57	6.096,57	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	0,00	6,73	6,73	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	0,00	6,73	6,73	0,00
1.1.2.8.02.9.3.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços - Outras - Dívida Ativa	25.000,00	25.000,00	4.717,12	47.003,23	22.003,23	0,00
143 1.1.2.8.02.9.3.09.00.00	0400.00000 TAXA DE ÁGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS - DÍVIDA ATIVA	25.000,00	25.000,00	4.717,12	47.003,23	22.003,23	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	509,18	1.049,11	1.049,11	0,00
144 1.1.2.8.02.9.4.09.00.00	0400.00000 MULTA E JUROS DE MORA - DÍVIDA ATIVA TAXA DE ÁGUA SOBRE TERRENOS BALDIOS	0,00	0,00	509,18	1.049,11	1.049,11	0,00
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	11.000.000,00	11.400.000,00	3.453.235,02	33.661.160,19	22.261.160,19	0,00
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	11.000.000,00	11.400.000,00	3.453.235,02	33.661.160,19	22.261.160,19	0,00
1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	Juros e Correções Monetárias	11.000.000,00	11.400.000,00	3.453.216,86	33.660.463,04	22.260.463,04	0,00
1.3.2.1.00.1.0.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários	11.000.000,00	11.400.000,00	3.453.216,86	33.660.463,04	22.260.463,04	0,00
1.3.2.1.00.1.1.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	11.000.000,00	11.400.000,00	3.453.216,86	33.660.463,04	22.260.463,04	0,00
1.3.2.1.00.1.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal	0,00	0,00	3.540,07	34.343,72	34.343,72	0,00
1.3.2.1.00.1.1.01.93.00	RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SAMAE	0,00	0,00	3.540,07	34.343,72	34.343,72	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	3.069,26	29.217,61	29.217,61	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	14,20	142,04	142,04	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	456,61	4.984,07	4.984,07	0,00
1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	11.000.000,00	11.400.000,00	3.449.676,79	33.626.119,32	22.226.119,32	0,00
1.3.2.1.00.1.1.02.93.00	RDB - SAMAE	11.000.000,00	11.400.000,00	3.449.676,79	33.626.119,32	22.226.119,32	0,00
6 1.3.2.1.00.1.1.02.93.01	0400.00000 RDB - SAMAE - PRINCIPAL	11.000.000,00	11.400.000,00	3.449.676,79	33.626.119,32	22.226.119,32	0,00
1.3.2.9.00.0.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários	0,00	0,00	18,16	697,15	697,15	0,00
1.3.2.9.00.1.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários	0,00	0,00	18,16	697,15	697,15	0,00
1.3.2.9.00.1.1.00.00.00	Outros Valores Mobiliários - Principal	0,00	0,00	18,16	697,15	697,15	0,00
122 1.3.2.9.00.1.1.02.00.00	0400.00000 DIVIDENDOS - ADM. INDIRETA	0,00	0,00	18,16	697,15	697,15	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 2 de 11

DEZEMBRO /2022

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	259.043.800,00	259.043.800,00	24.579.443,08	280.662.187,65	21.618.387,65	0,00
1.6.1.0.00.0.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	259.043.800,00	259.043.800,00	24.579.443,08	280.662.187,65	21.618.387,65	0,00
1.6.1.0.01.0.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	258.743.800,00	258.743.800,00	24.579.443,08	280.423.422,65	21.679.622,65	0,00
1.6.1.0.01.1.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	258.743.800,00	258.743.800,00	24.579.443,08	280.423.422,65	21.679.622,65	0,00
1.6.1.0.01.1.1.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	248.397.300,00	248.397.300,00	24.098.161,02	268.536.971,88	20.139.671,88	0,00
7 1.6.1.0.01.1.1.05.00.00	0400.00001 SERVIÇOS DE FOTOCÓPIAS E/OU CÓPIAS HELIOGRÁFICAS - SAMAE	0,00	0,00	0,00	634,35	634,35	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	173.894.800,00	173.894.800,00	16.783.697,37	186.662.464,61	12.767.664,61	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	1.992.000,00	1.992.000,00	168.287,66	2.132.899,07	140.899,07	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	4.606.500,00	4.606.500,00	361.386,25	4.566.591,73	0,00	39.908,27
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	3.112.500,00	3.112.500,00	331.550,55	3.616.397,14	503.897,14	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	809.000,00	809.000,00	80.898,76	907.958,21	98.958,21	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	59.122.500,00	59.122.500,00	5.740.426,62	63.774.826,58	4.652.326,58	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	415.500,00	415.500,00	35.792,74	450.416,19	34.916,19	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	735.000,00	735.000,00	55.281,15	699.205,16	0,00	35.794,84
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	1.429.500,00	1.429.500,00	147.927,69	1.668.504,25	239.004,25	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	214.500,00	214.500,00	22.573,56	262.252,56	47.752,56	0,00
18 1.6.1.0.01.1.1.21.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - PRINCIPAL	249.000,00	249.000,00	118.626,93	1.208.211,20	959.211,20	0,00
19 1.6.1.0.01.1.1.22.00.00	0400.00000 SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - PRINCIPAL	30.000,00	30.000,00	3.320,64	39.087,65	9.087,65	0,00
20 1.6.1.0.01.1.1.23.00.00	0400.00000 SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - PRINCIPAL	1.281.000,00	1.281.000,00	176.005,66	1.886.370,14	605.370,14	0,00
21 1.6.1.0.01.1.1.24.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE EXTENSÃO DE REDE - TERMO COMPROMISSO ESGOTO - PRINCIPAL	309.000,00	309.000,00	71.820,00	660.374,06	351.374,06	0,00
22 1.6.1.0.01.1.1.25.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE EXTENSÃO DE REDE - TERMO COMPROMISSO SISTEMA DE ÁGUA - PRINCIPAL	196.500,00	196.500,00	565,44	778,98	0,00	195.721,02
206 1.6.1.0.01.1.1.29.00.00	0400.00000 SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210 1.6.1.0.01.1.1.30.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1.0.01.1.2.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros	1.994.000,00	1.994.000,00	147.590,96	1.444.169,57	0,00	549.830,43
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	1.491.000,00	1.491.000,00	98.506,86	945.788,31	0,00	545.211,69
24 1.6.1.0.01.1.2.12.00.00	0400.00000 SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO,	0,00	0,00	5.186,58	68.571,09	68.571,09	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 3 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
25 1.6.1.0.01.1.2.13.00.00 0400.00000	RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ÁGUA BRUTA - MULTA E JUROS DE MORA SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE FILANTRÓPICA - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00	27,92	27,92	0,00
26 1.6.1.0.01.1.2.14.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	866,41	12.220,13	12.220,13	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	0,00	0,00	1.162,66	12.857,03	12.857,03	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	503.000,00	503.000,00	36.142,04	345.771,61	0,00	157.228,39
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	1.104,55	14.574,10	14.574,10	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	0,00	6,70	6,70	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	0,00	0,00	356,42	5.421,88	5.421,88	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	0,00	0,00	377,86	4.279,90	4.279,90	0,00
33 1.6.1.0.01.1.2.21.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	3.482,86	30.657,34	30.657,34	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	0,00	31,43	31,43	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	404,72	3.918,70	3.918,70	0,00
205 1.6.1.0.01.1.2.24.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE EXTENSÃO DE REDE - TERMO DE COMPROMISSO ESGOTO - MULTA E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00	43,43	43,43	0,00
207 1.6.1.0.01.1.2.25.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211 1.6.1.0.01.1.2.26.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
222 1.6.1.0.01.1.2.29.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
225 1.6.1.0.01.1.2.30.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1.0.01.1.3.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa	7.188.000,00	7.188.000,00	235.340,52	8.919.268,21	1.731.268,21	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	5.350.000,00	5.350.000,00	161.828,96	6.302.975,32	952.975,32	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	1.035,08	1.035,08	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	45.000,00	45.000,00	6.590,54	83.905,90	38.905,90	0,00
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	24.000,00	24.000,00	3.661,08	103.137,24	79.137,24	0,00
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	1.609.000,00	1.609.000,00	54.021,01	2.030.678,60	421.678,60	0,00
196 1.6.1.0.01.1.3.18.00.00 0400.00001	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO	0,00	0,00	0,00	236,10	236,10	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 4 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
46 1.6.1.0.01.1.3.19.00.00 0400.00000	E DESTINO FINAL DE ESGOTOS – ENTIDADE FILANTRÓPICA - DÍVIDA ATIVA SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL C/DESCONTO - DÍVIDA ATIVA	16.000,00	16.000,00	2.830,07	32.694,16	16.694,16	0,00
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	96.000,00	96.000,00	5.263,83	170.219,70	74.219,70	0,00
48 1.6.1.0.01.1.3.21.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA – DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	616,70	133.303,38	133.303,38	0,00
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	695,37	695,37	0,00
49 1.6.1.0.01.1.3.23.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - DÍVIDA ATIVA	48.000,00	48.000,00	528,33	59.874,90	11.874,90	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	512,46	512,46	0,00
208 1.6.1.0.01.1.3.25.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212 1.6.1.0.01.1.3.26.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
223 1.6.1.0.01.1.3.29.00.00 0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS – TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
226 1.6.1.0.01.1.3.30.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS – TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1.0.01.1.4.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.164.500,00	1.164.500,00	98.350,58	1.523.012,99	358.512,99	0,00
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	850.000,00	850.000,00	66.102,54	1.035.632,91	185.632,91	0,00
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	1,42	1,42	0,00
198 1.6.1.0.01.1.4.13.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE FILANTRÓPICA - DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00	1,09	1,09	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	0,00	0,00	4.497,02	38.989,78	38.989,78	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	0,00	0,00	1.694,09	27.858,10	27.858,10	0,00
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	314.500,00	314.500,00	20.946,78	350.824,03	36.324,03	0,00
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	0,00	0,00	0,00
199 1.6.1.0.01.1.4.18.00.00 0400.00001	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - ENTIDADE FILANTRÓPICA - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA – 0400 – livre	0,00	0,00	0,00	0,35	0,35	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	0,00	0,00	1.949,44	17.084,62	17.084,62	0,00
60 1.6.1.0.01.1.4.20.00.00 0400.00000	SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO	0,00	0,00	552,69	9.472,76	9.472,76	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 5 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA			DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
						NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
61	1.6.1.0.01.1.4.21.00.00	0400.00000	E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - TARIFA SOCIAL S/DESCONTO - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	1.457,51	34.130,92	34.130,92	0,00
148	1.6.1.0.01.1.4.22.00.00	0400.00000	SERVIÇOS DE RELIGAMENTO DE ÁGUA - 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 ESGOTO E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	1.150,51	9.017,01	9.017,01	0,00
63	1.6.1.0.01.1.4.24.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - MULTA E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
209	1.6.1.0.01.1.4.25.00.00	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
213	1.6.1.0.01.1.4.26.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
224	1.6.1.0.01.1.4.29.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
227	1.6.1.0.01.1.4.30.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS – TARIFA SOCIAL -MULTAS E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.6.1.0.02.0.0.00.00.00		Inscrição em Concursos e Processos Seletivos	300.000,00	300.000,00	0,00	238.765,00	0,00	61.235,00
	1.6.1.0.02.1.0.00.00.00		Inscrição em Concursos e Processos Seletivos	300.000,00	300.000,00	0,00	238.765,00	0,00	61.235,00
	1.6.1.0.02.1.1.00.00.00		Inscrição em Concursos e Processos Seletivos - Principal	300.000,00	300.000,00	0,00	238.765,00	0,00	61.235,00
171	1.6.1.0.02.1.1.03.00.00	0400.00000	SERVIÇO DE INSCRIÇÃO EM CONCURSOS PÚBLICOS - SAMAE - PRINCIPAL	300.000,00	300.000,00	0,00	238.765,00	0,00	61.235,00
	1.9.0.0.00.0.0.00.00.00		Outras Receitas Correntes	684.000,00	684.000,00	86.623,56	1.239.287,61	555.287,61	0,00
	1.9.1.0.00.0.0.00.00.00		Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	108.000,00	108.000,00	25.736,81	183.287,99	75.287,99	0,00
	1.9.1.0.01.0.0.00.00.00		Multas Previstas em Legislação Específica	48.000,00	48.000,00	3.289,53	79.894,53	31.894,53	0,00
	1.9.1.0.01.1.0.00.00.00		Multas Previstas em Legislação Específica	48.000,00	48.000,00	3.289,53	79.894,53	31.894,53	0,00
	1.9.1.0.01.1.1.00.00.00		Multas Previstas em Legislação Específica - Principal	48.000,00	48.000,00	3.289,53	69.244,23	21.244,23	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	12.000,00	12.000,00	1.931,53	61.345,42	49.345,42	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	36.000,00	36.000,00	1.358,00	7.898,81	0,00	28.101,19
	1.9.1.0.01.1.2.00.00.00		Multas Previstas em Legislação Específica - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	3,84	3,84	0,00
189	1.9.1.0.01.1.2.30.00.00	0400.00001	MULTAS E JUROS DE MORA - POR AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE-DECRETO Nº 18.439/2016 Art. 123	0,00	0,00	0,00	3,84	3,84	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	7.407,52	7.407,52	0,00
134	1.9.1.0.01.1.3.29.00.00	0400.00000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO - SAMAE/DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	0,00	0,00	7.288,18	7.288,18	0,00
145	1.9.1.0.01.1.3.30.00.00	0400.00000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO SAMAE-DECRETO Nº 18.439/2016 Art. 123	0,00	0,00	0,00	119,34	119,34	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	3.238,94	3.238,94	0,00
135	1.9.1.0.01.1.4.29.00.00	0400.00000	MULTAS E JUROS DE MORA DE DÍVID ATIVA-MULTA POR AUTO DE INFRAÇÃO - SAMAE/DIVISÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	0,00	0,00	325,24	325,24	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	2.913,70	2.913,70	0,00
	1.9.1.0.09.0.0.00.00.00		Multas e Juros Previstos em Contratos	60.000,00	60.000,00	22.447,28	103.393,46	43.393,46	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 6 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
1.9.1.0.09.1.0.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos	60.000,00	60.000,00	22.447,28	103.393,46	43.393,46	0,00
1.9.1.0.09.1.1.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos - Principal	60.000,00	60.000,00	20.591,55	101.537,73	41.537,73	0,00
64 1.9.1.0.09.1.1.03.00.00	0400.00000 MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - SAMAE	60.000,00	60.000,00	20.591,55	101.537,73	41.537,73	0,00
1.9.1.0.09.1.3.00.00.00	Multas e Juros Previstos em Contratos - Dívida Ativa	0,00	0,00	1.855,73	1.855,73	1.855,73	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	1.855,73	1.855,73	1.855,73	0,00
1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	576.000,00	576.000,00	60.886,75	1.051.387,75	475.387,75	0,00
1.9.2.8.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos - Específicas para Estados/DF/Municípios	576.000,00	576.000,00	60.886,75	1.051.387,75	475.387,75	0,00
1.9.2.8.01.0.0.00.00.00	Indenizações- Específicas para Estados/DF/Municípios	210.000,00	210.000,00	21.566,84	473.315,09	263.315,09	0,00
1.9.2.8.01.1.0.00.00.00	Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios	210.000,00	210.000,00	21.566,84	473.315,09	263.315,09	0,00
1.9.2.8.01.1.1.00.00.00	Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios - Principal	180.000,00	180.000,00	21.566,84	444.013,92	264.013,92	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	180.000,00	180.000,00	21.462,71	442.473,05	262.473,05	0,00
123 1.9.2.8.01.1.1.09.00.00	0400.00000 OUTRAS INDENIZAÇÕES - SAMAE	0,00	0,00	0,00	3,77	3,77	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 (FOLHA DE PESSOAL)	0,00	0,00	104,13	1.537,10	1.537,10	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	8.386,28	8.386,28	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	8.386,28	8.386,28	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	30.000,00	30.000,00	0,00	20.914,89	0,00	9.085,11
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	30.000,00	30.000,00	0,00	20.914,89	0,00	9.085,11
1.9.2.8.02.0.0.00.00.00	Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios	366.000,00	366.000,00	39.319,91	578.072,66	212.072,66	0,00
1.9.2.8.02.9.0.00.00.00	Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente	366.000,00	366.000,00	39.319,91	578.072,66	212.072,66	0,00
1.9.2.8.02.9.1.00.00.00	Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente - Principal	366.000,00	366.000,00	39.319,91	574.265,13	208.265,13	0,00
1.9.2.8.02.9.1.04.00.00	Restituição Pelo Pagamento Indevido - Principal	60.000,00	60.000,00	12.937,31	228.311,51	168.311,51	0,00
109 1.9.2.8.02.9.1.04.03.00	0400.00000 RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO - SAMAE	60.000,00	60.000,00	12.937,31	228.311,51	168.311,51	0,00
1.9.2.8.02.9.1.05.00.00	Restituição de Auxílios - Principal	306.000,00	306.000,00	26.362,59	325.828,40	19.828,40	0,00
1.9.2.8.02.9.1.05.03.00	RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE	306.000,00	306.000,00	26.362,59	325.828,40	19.828,40	0,00
110 1.9.2.8.02.9.1.05.03.01	0400.00000 RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	276.000,00	276.000,00	22.685,38	280.016,94	4.016,94	0,00
111 1.9.2.8.02.9.1.05.03.02	0400.00000 RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE - AUXÍLIO TRANSPORTE	30.000,00	30.000,00	3.677,21	45.811,46	15.811,46	0,00
1.9.2.8.02.9.1.99.00.00	Restituições Diversas - Principal	0,00	0,00	20,01	20.125,22	20.125,22	0,00
130 1.9.2.8.02.9.1.99.03.00	0400.00000 RESTITUIÇÕES DIVERSAS - SAMAE	0,00	0,00	20,01	20.125,22	20.125,22	0,00
1.9.2.8.02.9.3.00.00.00	Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente - Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	3.807,53	3.807,53	0,00
1.9.2.8.02.9.3.99.00.00	Restituições Diversas - Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	3.807,53	3.807,53	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 7 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA			DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
						NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
202	1.9.2.8.02.9.3.99.42.00	0400.00000	RESTITUIÇÕES DIVERSAS - DIVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	3.807,53	3.807,53	0,00
	1.9.2.8.02.9.4.00.00.00		Outras Restituições - Específicas para Estados/DF/Municípios - Não Especificadas Anteriormente - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.9.2.8.02.9.4.99.00.00		Restituições Diversas - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	1.9.2.8.02.9.4.99.42.00	0400.00000	RESTITUIÇÕES DIVERSAS - DIVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.9.9.0.00.0.0.00.00.00		Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	4.611,87	4.611,87	0,00
	1.9.9.0.12.0.0.00.00.00		Encargos Legais pela Inscrição em Dívida Ativa e Receitas de Ônus de Sucumbência	0,00	0,00	0,00	4.346,01	4.346,01	0,00
	1.9.9.0.12.2.0.00.00.00		Ônus de Sucumbência	0,00	0,00	0,00	4.346,01	4.346,01	0,00
	1.9.9.0.12.2.1.00.00.00		Ônus de Sucumbência - Principal	0,00	0,00	0,00	4.346,01	4.346,01	0,00
79	1.9.9.0.12.2.1.03.00.00	0400.00000	RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS - ADM. INDIRETA	0,00	0,00	0,00	4.346,01	4.346,01	0,00
	1.9.9.0.99.0.0.00.00.00		Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	265,86	265,86	0,00
	1.9.9.0.99.2.0.00.00.00		Outras Receitas - Financeiras	0,00	0,00	0,00	265,86	265,86	0,00
	1.9.9.0.99.2.1.00.00.00		Outras Receitas - Financeiras - Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	1.9.9.0.99.2.3.00.00.00		Outras Receitas - Financeiras - Dívida ativa	0,00	0,00	0,00	265,86	265,86	0,00
200	1.9.9.0.99.2.3.01.00.00	0400.00000	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA RECEITA DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	265,86	265,86	0,00
2.0.0.0.00.0.0.00.00.00				200.000,00	200.000,00	1.186,37	1.186,37	0,00	198.813,63
2.2.0.0.00.0.0.00.00.00				200.000,00	200.000,00	1.186,37	1.186,37	0,00	198.813,63
2.2.1.0.00.0.0.00.00.00				200.000,00	200.000,00	1.186,37	1.186,37	0,00	198.813,63
2.2.1.3.00.0.0.00.00.00				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				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				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				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
2.2.1.8.00.0.0.00.00.00				0,00	0,00	1.186,37	1.186,37	1.186,37	0,00
2.2.1.8.01.0.0.00.00.00				0,00	0,00	1.186,37	1.186,37	1.186,37	0,00
2.2.1.8.01.2.0.00.00.00				0,00	0,00	1.186,37	1.186,37	1.186,37	0,00
2.2.1.8.01.2.1.00.00.00				0,00	0,00	1.186,37	1.186,37	1.186,37	0,00
234	2.2.1.8.01.2.1.02.00.00	7009.00000	Alienação de Investimentos Permanentes - SAMAE	0,00	0,00	1.186,37	1.186,37	1.186,37	0,00
9.0.0.0.00.0.0.00.00.00				-10.964.800,00	-10.964.800,00	-808.136,06	-10.595.817,83	368.982,17	0,00
9.1.0.0.00.0.0.00.00.00				-10.964.800,00	-10.964.800,00	-808.136,06	-10.595.817,83	368.982,17	0,00
9.1.3.0.0.00.0.0.00.00.00				0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
9.1.3.2.0.00.0.0.00.00.00				0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21



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

26/01/2023 09:32

Página 8 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
9.1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Juros e Correções Monetárias	0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
9.1.3.2.1.00.1.0.00.00.00	(R) Deduções da Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
9.1.3.2.1.00.1.1.00.00.00	(R) Deduções da Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal	0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
9.1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	(R) Deduções da Receita de Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
9.1.3.2.1.00.1.1.02.93.00	RDB - SAMAE	0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
204 9.1.3.2.1.00.1.1.02.93.01 0400.00000	(R) DEDUÇÕES DA RECEITA RDB - SAMAE - PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00	-106.152,21	0,00	106.152,21
9.1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Serviços	-10.964.800,00	-10.964.800,00	-806.952,70	-10.482.728,34	482.071,66	0,00
9.1.6.1.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-10.964.800,00	-10.964.800,00	-806.952,70	-10.482.728,34	482.071,66	0,00
9.1.6.1.0.01.0.0.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-10.964.800,00	-10.964.800,00	-806.952,70	-10.482.728,34	482.071,66	0,00
9.1.6.1.0.01.1.0.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-10.964.800,00	-10.964.800,00	-806.952,70	-10.482.728,34	482.071,66	0,00
9.1.6.1.0.01.1.1.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	-9.601.300,00	-9.601.300,00	-804.707,26	-9.806.332,81	0,00	205.032,81
84 9.1.6.1.0.01.1.1.11.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES DE RECEITA DE SERVIÇO DE CAPTAÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	-4.352.000,00	-4.352.000,00	-340.922,70	-4.199.632,76	152.367,24	0,00
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	-796.800,00	-796.800,00	-65.068,47	-831.411,49	0,00	34.611,49
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	-1.614.000,00	-1.614.000,00	-123.166,11	-1.618.388,93	0,00	4.388,93
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	-1.410.000,00	-1.410.000,00	-145.231,87	-1.600.829,74	0,00	190.829,74
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	-539.000,00	-539.000,00	-43.333,32	-557.630,80	0,00	18.630,80
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	-166.500,00	-166.500,00	-13.834,25	-175.274,90	0,00	8.774,90
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	-723.000,00	-723.000,00	-73.150,54	-822.811,54	0,00	99.811,54
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	-352,65	0,00	352,65
214 9.1.6.1.0.01.1.1.29.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215 9.1.6.1.0.01.1.1.30.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.6.1.0.01.1.2.00.00.00	(R) Deduções Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros	-240.000,00	-240.000,00	-1.147,50	-15.467,02	224.532,98	0,00
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	-180.000,00	-180.000,00	-799,72	-10.475,96	169.524,04	0,00
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	-1,06	-192,88	0,00	192,88
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	0,00	0,00	-0,13	-83,26	0,00	83,26



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

26/01/2023 09:32

Página 9 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
170 9.1.6.1.0.01.1.2.16.00.00 0400.00000	JUROS DE MORA DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE COLETA, TRANSPORTE, TRATAMENTO E DESTINO FINAL DE ESGOTOS - MULTA E JUROS DE MORA	-60.000,00	-60.000,00	-262,94	-3.630,56	56.369,44	0,00
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	-0,30	-62,68	0,00	62,68
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	-0,02	-33,73	0,00	33,73
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	-76,63	-872,29	0,00	872,29
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	-6,70	-115,66	0,00	115,66
216 9.1.6.1.0.01.1.2.25.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217 9.1.6.1.0.01.1.2.26.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 9.1.6.1.0.01.1.2.29.00.00 0400.0000000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231 9.1.6.1.0.01.1.2.30.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.6.1.0.01.1.3.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Dívida Ativa	-1.123.500,00	-1.123.500,00	-1.097,94	-660.928,51	462.571,49	0,00
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	-952.500,00	-952.500,00	-1.010,93	-593.656,77	358.843,23	0,00
197 9.1.6.1.0.01.1.3.13.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE CAPTAÇÃO, ADUÇÃO, TRATAMENTO, RESERVAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - ENTIDADE FILANTRÓPICA - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	-380,88	0,00	380,88
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	-34,51	-9.996,20	0,00	9.996,20
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	-28,73	0,00	28,73
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	-171.000,00	-171.000,00	-31,99	-52.654,75	118.345,25	0,00
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	-3,92	0,00	3,92
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	-17,16	-4.046,78	0,00	4.046,78
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	-3,35	-142,28	0,00	142,28
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	-18,20	0,00	18,20
218 9.1.6.1.0.01.1.3.25.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219 9.1.6.1.0.01.1.3.26.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
228 9.1.6.1.0.01.1.3.29.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E	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

26/01/2023 09:32

Página 10 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
232 9.1.6.1.0.01.1.3.30.00.00 0400.00000	OUTROS – TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA (R) DEDUÇÕES -SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS – TARIFA SOCIAL - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
220 9.1.6.1.0.01.1.4.25.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221 9.1.6.1.0.01.1.4.26.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES - SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS - TARIFA SOCIAL - MULTA E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229 9.1.6.1.0.01.1.4.29.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES -SERVIÇO DE LIGAÇÃO DE ESGOTO E OUTROS – TARIFA SOCIAL - MULTAS E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
233 9.1.6.1.0.01.1.4.30.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES -SERVIÇOS DE LIGAÇÃO DE ÁGUA E OUTROS – TARIFA SOCIAL -MULTAS E JUROS - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	-1.183,36	-6.937,28	0,00	6.937,28
9.1.9.1.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	-1.025,85	-1.426,25	0,00	1.426,25
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	-400,40	0,00	400,40
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	-400,40	0,00	400,40
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	-400,40	0,00	400,40
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	-400,40	0,00	400,40
9.1.9.1.0.09.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas e Juros Previstos em Contratos	0,00	0,00	-1.025,85	-1.025,85	0,00	1.025,85
9.1.9.1.0.09.1.0.00.00.00	(R) Deduções de Multas e Juros Previstos em Contratos	0,00	0,00	-1.025,85	-1.025,85	0,00	1.025,85
9.1.9.1.0.09.1.1.00.00.00	(R) Deduções da Receita de Multas e Juros Previstos em Contratos - Principal	0,00	0,00	-1.025,85	-1.025,85	0,00	1.025,85
139 9.1.9.1.0.09.1.1.03.00.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES DE MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - SAMAE	0,00	0,00	-1.025,85	-1.025,85	0,00	1.025,85
9.1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções de Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	-157,51	-1.165,02	0,00	1.165,02
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	-157,51	-1.165,02	0,00	1.165,02
9.1.9.2.8.01.0.0.00.00.00	(R) Deduções Indenizações- Específicas para Estados/DF/Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.9.2.8.01.1.0.00.00.00	(R) Deduções - Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.9.2.8.01.1.1.00.00.00	(R) Deduções - Indenizações - Específicas para Estados/DF/Municípios - Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201 9.1.9.2.8.01.1.1.05.00.00 0400.00000	(R) Deduções - INDENIZAÇÃO POR DANOS CAUSADOS AOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - SAMAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-157,51	-1.165,02	0,00	1.165,02
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	-157,51	-1.165,02	0,00	1.165,02
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	-157,51	-1.165,02	0,00	1.165,02
9.1.9.2.8.02.9.1.04.00.00	(R) Deduções Restituição Pelo Pagamento Indevido - Principal	0,00	0,00	-157,51	-1.060,66	0,00	1.060,66
167 9.1.9.2.8.02.9.1.04.03.00 0400.00000	(R) DEDUÇÕES RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO	0,00	0,00	-157,51	-1.060,66	0,00	1.060,66



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

26/01/2023 09:32

Página 11 de 11

DEZEMBRO /2022

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

CONTA	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ATUALIZADA	ARRECADADA		DIFERENÇAS	
				NO MÊS	NO EXERCÍCIO	PARA MAIS	PARA MENOS
	INDEVIDO – SAMAE.						
9.1.9.2.8.02.9.1.05.00.00	(R) Deduções Restituição de Auxílios - Principal	0,00	0,00	0,00	-104,36	0,00	104,36
9.1.9.2.8.02.9.1.05.03.00	(R) DEDUÇÃO RESTITUIÇÕES AUXÍLIOS DE SERVIDORES - SAMAE	0,00	0,00	0,00	-104,36	0,00	104,36
195 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	-104,36	0,00	104,36
9.1.9.9.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções das Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	-4.346,01	0,00	4.346,01
9.1.9.9.0.12.0.0.00.00.00	(R) Deduções - Encargos Legais pela Inscrição em Dívida Ativa e Receitas de Ônus de Sucumbência	0,00	0,00	0,00	-4.346,01	0,00	4.346,01
9.1.9.9.0.12.2.0.00.00.00	(R) Deduções - Ônus de Sucumbência	0,00	0,00	0,00	-4.346,01	0,00	4.346,01
9.1.9.9.0.12.2.1.00.00.00	(R) Deduções - Ônus de Sucumbência - Principal	0,00	0,00	0,00	-4.346,01	0,00	4.346,01
194 9.1.9.9.0.12.2.1.03.00.00 0400.00001	(R) DEDUÇÕES - RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS - ADM, INDIRETA	0,00	0,00	0,00	-4.346,01	0,00	4.346,01
TOTAL GERAL		260.000.000,00	260.400.000,00	27.318.796,79	305.038.998,39	44.638.998,39	0,00

ANGELO ALBERTO
 BARCAROLO:65035984
 087

Assinado de forma digital por
 ANGELO ALBERTO
 BARCAROLO:65035984087
 Dados: 2023.01.27 16:20:12 -03'00'

LOURENÇO BENETTI
 BONFÁ:91107083087

LOURENCO BENETTI BONFA
 DIRETOR FINANCEIRO
 CPF: 91107083087

Assinado de forma digital por
 LOURENÇO BENETTI
 BONFÁ:91107083087
 Dados: 2023.01.27 16:19:56 -03'00'

VIVIANE
 BROCHETTO:93118333049

VIVIANE BROCHETTO
 CONTADORA CRC/RS 69.891
 CPF: 93118333049

Assinado de forma digital por
 VIVIANE BROCHETTO:93118333049
 Dados: 2023.01.27 08:21:10 -03'00'

GILBERTO MELETTI
 DIRETOR-PRESIDENTE
 CPF: 13426222000



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

26/01/2023 09:32

Página 1 de 29

DEZEMBRO /2022

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	177.891.781,83	55.586.046,76	4.597.781,83	3.818.487,72	16.422.643,91	19.052.178,19
			34.714.067,76	4.597.781,83	177.371.854,91	170.174.131,94	164.463.344,84
				198.763.760,83	21.391.905,92	7.197.722,97	5.710.787,10
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	62.022.500,00	11.946.602,83	0,00	8.613.423,36	8.613.423,36	10.467.914,55
			11.889.200,00	0,00	60.536.694,01	60.536.694,01	60.488.825,49
				62.079.902,83	1.543.208,82	0,00	47.868,52
3.1.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	41.779.000,00	7.948.602,83	0,00	5.318.460,33	5.318.460,33	5.354.044,29
			8.857.100,00	0,00	39.479.254,46	39.479.254,46	39.431.385,94
				40.870.502,83	1.391.248,37	0,00	47.868,52
3.1.90.11.00.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	37.355.000,00	5.722.500,00	0,00	4.827.583,91	4.827.583,91	4.846.486,30
			7.971.500,00	0,00	33.873.970,98	33.873.970,98	33.869.513,99
				35.106.000,00	1.232.029,02	0,00	4.456,99
3.1.90.11.01.00.00.00	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	0,00	1.124.994,64	1.124.994,64	1.125.951,24
			0,00	0,00	14.505.834,66	14.505.834,66	14.503.863,80
				0,00	-14.505.834,66	0,00	1.970,86
3.1.90.11.01.01.00.00	VENCIMENTOS E SALÁRIOS - RPPS	0,00	0,00	0,00	1.115.586,76	1.115.586,76	1.116.543,36
			0,00	0,00	14.379.605,54	14.379.605,54	14.379.605,54
				0,00	-14.379.605,54	0,00	0,00
3.1.90.11.01.02.00.00	VENCIMENTOS E SALÁRIOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	9.407,88	9.407,88	9.407,88
			0,00	0,00	126.229,12	126.229,12	124.258,26
				0,00	-126.229,12	0,00	1.970,86
3.1.90.11.04.00.00.00	ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	0,00	26.998,13	26.998,13	26.998,13
			0,00	0,00	353.037,44	353.037,44	353.037,44
				0,00	-353.037,44	0,00	0,00
3.1.90.11.04.01.00.00	ADICIONAL NOTURNO - RPPS	0,00	0,00	0,00	26.997,71	26.997,71	26.997,71
			0,00	0,00	352.987,18	352.987,18	352.987,18
				0,00	-352.987,18	0,00	0,00
3.1.90.11.04.02.00.00	ADICIONAL NOTURNO - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,42	0,42	0,42
			0,00	0,00	50,26	50,26	50,26
				0,00	-50,26	0,00	0,00
3.1.90.11.05.00.00.00	INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	0,00	217.152,10	217.152,10	217.496,48
			0,00	0,00	2.735.323,02	2.735.323,02	2.735.323,02
				0,00	-2.735.323,02	0,00	0,00
3.1.90.11.05.01.00.00	INCORPORAÇÕES - RPPS	0,00	0,00	0,00	217.152,10	217.152,10	217.496,48
			0,00	0,00	2.735.323,02	2.735.323,02	2.735.323,02
				0,00	-2.735.323,02	0,00	0,00
3.1.90.11.07.00.00.00	ABONO DE PERMANÊNCIA	0,00	0,00	0,00	47.448,62	47.448,62	47.448,62
			0,00	0,00	306.965,37	306.965,37	306.965,37
				0,00	-306.965,37	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 2 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.1.90.11.09.00.00.00	ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	0,00	30.249,23	30.249,23	30.249,23
			0,00	0,00	413.274,85	413.274,85	413.274,85
				0,00	-413.274,85	0,00	0,00
3.1.90.11.09.01.00.00	ADICIONAL DE PERICULOSIDADE - RPPS	0,00	0,00	0,00	30.249,23	30.249,23	30.249,23
			0,00	0,00	413.274,85	413.274,85	413.274,85
				0,00	-413.274,85	0,00	0,00
3.1.90.11.10.00.00.00	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	0,00	72.841,84	72.841,84	72.841,84
			0,00	0,00	867.048,81	867.048,81	866.533,54
				0,00	-867.048,81	0,00	515,27
3.1.90.11.10.01.00.00	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE - RPPS	0,00	0,00	0,00	72.466,43	72.466,43	72.466,43
			0,00	0,00	859.143,10	859.143,10	859.143,10
				0,00	-859.143,10	0,00	0,00
3.1.90.11.10.02.00.00	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE - RGPS	0,00	0,00	0,00	375,41	375,41	375,41
			0,00	0,00	7.905,71	7.905,71	7.390,44
				0,00	-7.905,71	0,00	515,27
3.1.90.11.13.00.00.00	INCENTIVO À QUALIFICAÇÃO	0,00	0,00	0,00	44.385,03	44.385,03	44.385,03
			0,00	0,00	531.153,68	531.153,68	531.153,68
				0,00	-531.153,68	0,00	0,00
3.1.90.11.31.00.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00	0,00	0,00	75.001,21	75.001,21	75.001,21
			0,00	0,00	657.364,10	657.364,10	657.364,10
				0,00	-657.364,10	0,00	0,00
3.1.90.11.31.01.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	42.723,78	42.723,78	42.723,78
				0,00	-42.723,78	0,00	0,00
3.1.90.11.31.02.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	75.001,21	75.001,21	75.001,21
			0,00	0,00	614.640,32	614.640,32	614.640,32
				0,00	-614.640,32	0,00	0,00
3.1.90.11.33.00.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	0,00	64.602,64	64.602,64	65.080,94
			0,00	0,00	808.646,55	808.646,55	808.646,55
				0,00	-808.646,55	0,00	0,00
3.1.90.11.33.01.00.00	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES - RPPS	0,00	0,00	0,00	64.602,64	64.602,64	65.080,94
			0,00	0,00	808.646,55	808.646,55	808.646,55
				0,00	-808.646,55	0,00	0,00
3.1.90.11.37.00.00.00	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	0,00	361.485,93	361.485,93	362.251,21
			0,00	0,00	4.427.759,36	4.427.759,36	4.425.788,50
				0,00	-4.427.759,36	0,00	1.970,86
3.1.90.11.37.01.00.00	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO - RPPS	0,00	0,00	0,00	351.480,60	351.480,60	352.245,88
			0,00	0,00	4.294.853,56	4.294.853,56	4.294.853,56
				0,00	-4.294.853,56	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 3 de 29

DEZEMBRO /2022

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	10.005,33	10.005,33	10.005,33
			0,00	0,00	132.905,80	132.905,80	130.934,94
				0,00	-132.905,80	0,00	1.970,86
3.1.90.11.40.00.00.00	GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	0,00	0,00	0,00	59.123,65	59.123,65	59.123,65
			0,00	0,00	452.773,95	452.773,95	452.773,95
				0,00	-452.773,95	0,00	0,00
3.1.90.11.40.01.00.00	GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS - RPPS	0,00	0,00	0,00	59.123,65	59.123,65	59.123,65
			0,00	0,00	452.773,95	452.773,95	452.773,95
				0,00	-452.773,95	0,00	0,00
3.1.90.11.42.00.00.00	FÉRIAS INDENIZADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	19.288,38	19.288,38	19.288,38
				0,00	-19.288,38	0,00	0,00
3.1.90.11.42.01.00.00	FÉRIAS INDENIZADAS - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	19.288,38	19.288,38	19.288,38
				0,00	-19.288,38	0,00	0,00
3.1.90.11.43.00.00.00	13. SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.987.362,61	1.987.362,61	1.987.362,61
			0,00	0,00	2.772.852,88	2.772.852,88	2.772.852,88
				0,00	-2.772.852,88	0,00	0,00
3.1.90.11.43.01.00.00	13. SALÁRIO - RPPS	0,00	0,00	0,00	1.889.925,78	1.889.925,78	1.889.925,78
			0,00	0,00	2.643.163,80	2.643.163,80	2.643.163,80
				0,00	-2.643.163,80	0,00	0,00
3.1.90.11.43.02.00.00	13. SALÁRIO - RGPS	0,00	0,00	0,00	97.436,83	97.436,83	97.436,83
			0,00	0,00	129.689,08	129.689,08	129.689,08
				0,00	-129.689,08	0,00	0,00
3.1.90.11.45.00.00.00	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	167.070,75	167.070,75	167.070,75
			0,00	0,00	1.152.537,40	1.152.537,40	1.152.537,40
				0,00	-1.152.537,40	0,00	0,00
3.1.90.11.45.01.00.00	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL - RPPS	0,00	0,00	0,00	159.439,61	159.439,61	159.439,61
			0,00	0,00	1.136.292,48	1.136.292,48	1.136.292,48
				0,00	-1.136.292,48	0,00	0,00
3.1.90.11.45.02.00.00	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL - RGPS	0,00	0,00	0,00	7.631,14	7.631,14	7.631,14
			0,00	0,00	16.244,92	16.244,92	16.244,92
				0,00	-16.244,92	0,00	0,00
3.1.90.11.46.00.00.00	FÉRIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO	0,00	0,00	0,00	485.114,76	485.114,76	485.114,76
			0,00	0,00	3.375.777,89	3.375.777,89	3.375.777,89
				0,00	-3.375.777,89	0,00	0,00
3.1.90.11.46.01.00.00	FÉRIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO - RPPS	0,00	0,00	0,00	462.221,35	462.221,35	462.221,35
			0,00	0,00	3.315.343,60	3.315.343,60	3.315.343,60
				0,00	-3.315.343,60	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 4 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.1.90.11.46.02.00.00	FÉRIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO - RGPS	0,00	0,00	0,00	22.893,41	22.893,41	22.893,41
			0,00	0,00	60.434,29	60.434,29	60.434,29
				0,00	-60.434,29	0,00	0,00
3.1.90.11.47.00.00.00	LICENÇA-PRÊMIO	0,00	0,00	0,00	30.443,42	30.443,42	46.801,25
			0,00	0,00	64.576,47	64.576,47	64.576,47
				0,00	-64.576,47	0,00	0,00
3.1.90.11.47.01.00.00	LICENÇA-PRÊMIO - RPPS	0,00	0,00	0,00	30.443,42	30.443,42	46.801,25
			0,00	0,00	64.576,47	64.576,47	64.576,47
				0,00	-64.576,47	0,00	0,00
3.1.90.11.48.00.00.00	LICENÇA PRÊMIO INDENIZADA (COMPENSADA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	5.537,56	5.537,56	5.537,56
				0,00	-5.537,56	0,00	0,00
3.1.90.11.48.01.00.00	LICENÇA PRÊMIO INDENIZADA - RPPS (COMPENSADA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	5.537,56	5.537,56	5.537,56
				0,00	-5.537,56	0,00	0,00
3.1.90.11.50.00.00.00	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	15.883,07	15.883,07	15.883,07
			0,00	0,00	85.770,83	85.770,83	85.770,83
				0,00	-85.770,83	0,00	0,00
3.1.90.11.50.01.00.00	SALÁRIO MATERNIDADE - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	15.883,07	15.883,07	15.883,07
			0,00	0,00	85.770,83	85.770,83	85.770,83
				0,00	-85.770,83	0,00	0,00
3.1.90.11.74.00.00.00	SUBSÍDIOS	0,00	0,00	0,00	14.821,65	14.821,65	14.821,65
			0,00	0,00	304.584,96	304.584,96	304.584,96
				0,00	-304.584,96	0,00	0,00
3.1.90.11.74.02.00.00	SUBSÍDIOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	14.821,65	14.821,65	14.821,65
			0,00	0,00	304.584,96	304.584,96	304.584,96
				0,00	-304.584,96	0,00	0,00
3.1.90.11.99.00.00.00	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	0,00	2.604,63	2.604,63	2.604,63
			0,00	0,00	33.862,82	33.862,82	33.862,82
				0,00	-33.862,82	0,00	0,00
3.1.90.11.99.02.00.00	PARCELA AUTÔNOMA ESPECIAL - RPPS	0,00	0,00	0,00	2.604,63	2.604,63	2.604,63
			0,00	0,00	33.862,82	33.862,82	33.862,82
				0,00	-33.862,82	0,00	0,00
3.1.90.13.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	304.000,00	69.400,00	0,00	48.593,10	48.593,10	47.992,87
			30.500,00	0,00	320.707,46	320.707,46	292.986,83
				342.900,00	22.192,54	0,00	27.720,63
3.1.90.13.01.00.00.00	FGTS	0,00	0,00	0,00	3.659,38	3.659,38	2.403,25
			0,00	0,00	33.119,69	33.119,69	29.460,31
				0,00	-33.119,69	0,00	3.659,38



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

26/01/2023 09:32

Página 5 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.1.90.13.01.01.00.00	FGTS - SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	1.716,23	1.716,23	1.988,77
			0,00	0,00	28.034,82	28.034,82	26.318,59
				0,00	-28.034,82	0,00	1.716,23
3.1.90.13.01.04.00.00	FGTS - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.302,55	1.302,55	0,00
			0,00	0,00	2.422,60	2.422,60	1.120,05
				0,00	-2.422,60	0,00	1.302,55
3.1.90.13.01.05.00.00	FGTS - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	640,60	640,60	414,48
			0,00	0,00	2.662,27	2.662,27	2.021,67
				0,00	-2.662,27	0,00	640,60
3.1.90.13.02.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	0,00	44.915,82	44.915,82	45.571,72
			0,00	0,00	287.569,87	287.569,87	263.508,62
				0,00	-287.569,87	0,00	24.061,25
3.1.90.13.02.01.00.00	INSS - SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	21.056,26	21.056,26	20.195,42
			0,00	0,00	222.511,06	222.511,06	201.454,80
				0,00	-222.511,06	0,00	21.056,26
3.1.90.13.02.03.00.00	INSS - AGENTES POLÍTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	25.493,20	25.493,20	25.493,20
				0,00	-25.493,20	0,00	0,00
3.1.90.13.02.07.00.00	INSS - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	20.854,57	20.854,57	20.854,57
			0,00	0,00	21.762,89	21.762,89	21.762,89
				0,00	-21.762,89	0,00	0,00
3.1.90.13.02.08.00.00	INSS - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	3.004,99	3.004,99	4.521,73
			0,00	0,00	17.802,72	17.802,72	14.797,73
				0,00	-17.802,72	0,00	3.004,99
3.1.90.13.15.00.00.00	MULTAS	0,00	0,00	0,00	15,97	15,97	15,97
			0,00	0,00	15,97	15,97	15,97
				0,00	-15,97	0,00	0,00
3.1.90.13.17.00.00.00	JUROS	0,00	0,00	0,00	1,93	1,93	1,93
			0,00	0,00	1,93	1,93	1,93
				0,00	-1,93	0,00	0,00
3.1.90.16.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	3.630.000,00	1.845.200,00	0,00	425.739,68	425.739,68	425.816,84
			672.500,00	0,00	4.746.321,79	4.746.321,79	4.744.316,15
				4.802.700,00	56.378,21	0,00	2.005,64
3.1.90.16.32.00.00.00	SUBSTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	7.454,36	7.454,36	7.454,36
			0,00	0,00	105.666,16	105.666,16	105.666,16
				0,00	-105.666,16	0,00	0,00
3.1.90.16.32.01.00.00	SUBSTITUIÇÕES - RPPS	0,00	0,00	0,00	7.454,36	7.454,36	7.454,36
			0,00	0,00	105.666,16	105.666,16	105.666,16
				0,00	-105.666,16	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 6 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.1.90.16.44.00.00.00	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	0,00	369.763,84	369.763,84	369.841,00
			0,00	0,00	4.126.515,97	4.126.515,97	4.124.510,33
				0,00	-4.126.515,97	0,00	2.005,64
3.1.90.16.44.01.00.00	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS - RPPS	0,00	0,00	0,00	363.916,88	363.916,88	363.994,04
			0,00	0,00	4.045.256,35	4.045.256,35	4.045.256,35
				0,00	-4.045.256,35	0,00	0,00
3.1.90.16.44.02.00.00	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS - RGPS	0,00	0,00	0,00	5.846,96	5.846,96	5.846,96
			0,00	0,00	81.259,62	81.259,62	79.253,98
				0,00	-81.259,62	0,00	2.005,64
3.1.90.16.99.00.00.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	0,00	48.521,48	48.521,48	48.521,48
			0,00	0,00	514.139,66	514.139,66	514.139,66
				0,00	-514.139,66	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	48.521,48	48.521,48	48.521,48
			0,00	0,00	514.139,66	514.139,66	514.139,66
				0,00	-514.139,66	0,00	0,00
3.1.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	194.000,00	2.502,83	0,00	0,00	0,00	0,00
			45.000,00	0,00	151.502,83	151.502,83	151.502,83
				151.502,83	0,00	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	28.931,30	28.931,30	28.931,30
				0,00	-28.931,30	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	28.931,30	28.931,30	28.931,30
				0,00	-28.931,30	0,00	0,00
3.1.90.91.23.00.00.00	PRECATÓRIOS - INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	116.325,51	116.325,51	116.325,51
				0,00	-116.325,51	0,00	0,00
3.1.90.91.23.01.00.00	PRECATÓRIOS - INATIVO CIVIL - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	116.325,51	116.325,51	116.325,51
				0,00	-116.325,51	0,00	0,00
3.1.90.91.25.00.00.00	HONORÁRIOS SUCUMBENCIAIS DE PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.100,18	6.100,18	6.100,18
				0,00	-6.100,18	0,00	0,00
3.1.90.91.26.00.00.00	SENTENÇA JUDICIAL DE PEQUENO VALOR - ATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	145,84	145,84	145,84
				0,00	-145,84	0,00	0,00
3.1.90.91.26.01.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR - ATIVO CIVIL - RPPS - HORAS EXTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	145,84	145,84	145,84
				0,00	-145,84	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 7 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.1.90.94.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	296.000,00	309.000,00	0,00	16.543,64	16.543,64	33.748,28
			137.600,00	0,00	386.751,40	386.751,40	373.066,14
				467.400,00	80.648,60	0,00	13.685,26
3.1.90.94.98.00.00.00	INDENIZAÇÕES POR DEMISSÃO E COM PROGRAMAS DE INCENTIVOS À DEMISSÃO VOLUNTÁRIA - TRABALHADOR ATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	16.543,64	16.543,64	33.748,28
			0,00	0,00	386.751,40	386.751,40	373.066,14
				0,00	-386.751,40	0,00	13.685,26
3.1.90.94.98.03.00.00	FÉRIAS, AVISO PRÉVIO E/OU 13º SALÁRIO INDENIZADOS	0,00	0,00	0,00	16.543,64	16.543,64	33.748,28
			0,00	0,00	361.449,47	361.449,47	347.764,21
				0,00	-361.449,47	0,00	13.685,26
3.1.90.94.98.03.01.00	FÉRIAS INDENIZADAS	0,00	0,00	0,00	10.658,91	10.658,91	23.073,60
			0,00	0,00	326.138,70	326.138,70	315.711,80
				0,00	-326.138,70	0,00	10.426,90
3.1.90.94.98.03.01.01	FÉRIAS INDENIZADAS - RPPS	0,00	0,00	0,00	10.658,91	10.658,91	20.261,68
			0,00	0,00	295.343,52	295.343,52	295.343,52
				0,00	-295.343,52	0,00	0,00
3.1.90.94.98.03.01.02	FÉRIAS INDENIZADAS - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.811,92
			0,00	0,00	30.795,18	30.795,18	20.368,28
				0,00	-30.795,18	0,00	10.426,90
3.1.90.94.98.03.02.00	13º SALÁRIO INDENIZADO	0,00	0,00	0,00	5.884,73	5.884,73	10.674,68
			0,00	0,00	35.310,77	35.310,77	32.052,41
				0,00	-35.310,77	0,00	3.258,36
3.1.90.94.98.03.02.01	13º SALÁRIO INDENIZADO - RPPS	0,00	0,00	0,00	5.884,73	5.884,73	10.674,68
			0,00	0,00	32.052,41	32.052,41	32.052,41
				0,00	-32.052,41	0,00	0,00
3.1.90.94.98.03.02.02	13º SALÁRIO INDENIZADO - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.258,36	3.258,36	0,00
				0,00	-3.258,36	0,00	3.258,36
3.1.90.94.98.04.00.00	LICENÇA PRÊMIO INDENIZADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	25.301,93	25.301,93	25.301,93
				0,00	-25.301,93	0,00	0,00
3.1.90.94.98.04.01.00	LICENÇA PRÊMIO INDENIZADA - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	25.301,93	25.301,93	25.301,93
				0,00	-25.301,93	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	20.243.500,00	3.998.000,00	0,00	3.294.963,03	3.294.963,03	5.113.870,26
			3.032.100,00	0,00	21.057.439,55	21.057.439,55	21.057.439,55
				21.209.400,00	151.960,45	0,00	0,00
3.1.91.13.00.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS	20.243.500,00	3.958.000,00	0,00	3.294.963,03	3.294.963,03	5.089.367,63
			3.032.100,00	0,00	21.026.442,51	21.026.442,51	21.026.442,51
				21.169.400,00	142.957,49	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 8 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.1.91.13.08.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	758.057,82	758.057,82	1.178.392,11
			0,00	0,00	4.859.860,71	4.859.860,71	4.859.860,71
				0,00	-4.859.860,71	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	695.898,18	695.898,18	1.050.838,37
			0,00	0,00	4.426.653,82	4.426.653,82	4.426.653,82
				0,00	-4.426.653,82	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	62.159,64	62.159,64	127.553,74
			0,00	0,00	433.206,89	433.206,89	433.206,89
				0,00	-433.206,89	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	187.511,57	187.511,57	282.125,10
			0,00	0,00	1.174.148,14	1.174.148,14	1.174.148,14
				0,00	-1.174.148,14	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	169.870,31	169.870,31	255.201,73
			0,00	0,00	1.069.950,75	1.069.950,75	1.069.950,75
				0,00	-1.069.950,75	0,00	0,00
3.1.91.13.10.01.01.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL INATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	169.870,31	169.870,31	255.201,73
			0,00	0,00	1.069.950,75	1.069.950,75	1.069.950,75
				0,00	-1.069.950,75	0,00	0,00
3.1.91.13.10.02.00.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	17.641,26	17.641,26	26.923,37
			0,00	0,00	104.197,39	104.197,39	104.197,39
				0,00	-104.197,39	0,00	0,00
3.1.91.13.10.02.01.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	17.641,26	17.641,26	26.923,37
			0,00	0,00	104.197,39	104.197,39	104.197,39
				0,00	-104.197,39	0,00	0,00
3.1.91.13.15.00.00.00	MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	99,55	99,55	99,55
				0,00	-99,55	0,00	0,00
3.1.91.13.17.00.00.00	JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	33,17	33,17	33,17
				0,00	-33,17	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	1.883.496,12	1.883.496,12	2.927.872,95
			0,00	0,00	12.074.973,03	12.074.973,03	12.074.973,03
				0,00	-12.074.973,03	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	1.716.208,38	1.716.208,38	2.570.152,71
			0,00	0,00	10.894.497,74	10.894.497,74	10.894.497,74
				0,00	-10.894.497,74	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	167.287,74	167.287,74	357.720,24
			0,00	0,00	1.180.475,29	1.180.475,29	1.180.475,29
				0,00	-1.180.475,29	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 9 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.1.91.13.21.00.00.00	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - PESSOAL INATIVO E PENSIONISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	465.897,52	465.897,52	700.977,47
			0,00	0,00	2.917.327,91	2.917.327,91	2.917.327,91
				0,00	-2.917.327,91	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	422.065,47	422.065,47	634.082,78
			0,00	0,00	2.658.435,85	2.658.435,85	2.658.435,85
				0,00	-2.658.435,85	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	422.065,47	422.065,47	634.082,78
			0,00	0,00	2.658.435,85	2.658.435,85	2.658.435,85
				0,00	-2.658.435,85	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	43.832,05	43.832,05	66.894,69
			0,00	0,00	258.892,06	258.892,06	258.892,06
				0,00	-258.892,06	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	43.832,05	43.832,05	66.894,69
			0,00	0,00	258.892,06	258.892,06	258.892,06
				0,00	-258.892,06	0,00	0,00
3.1.91.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	24.502,63
			0,00	0,00	30.997,04	30.997,04	30.997,04
				40.000,00	9.002,96	0,00	0,00
3.1.91.91.51.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS DE PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.502,63
			0,00	0,00	30.997,04	30.997,04	30.997,04
				0,00	-30.997,04	0,00	0,00
3.1.91.91.51.01.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS PARA O RPPS - PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.914,31
			0,00	0,00	13.960,21	13.960,21	13.960,21
				0,00	-13.960,21	0,00	0,00
3.1.91.91.51.02.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS PARA AMORTIZAÇÃO DO PASSIVO ATUARIAL DO RPPS - PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.588,32
			0,00	0,00	17.036,83	17.036,83	17.036,83
				0,00	-17.036,83	0,00	0,00
3.2.00.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.572.781,83	263.327,94	4.572.781,83	-56.085,27	344.450,08	344.450,08
			0,00	4.572.781,83	4.774.023,84	4.774.023,84	4.774.023,84
				4.836.109,77	62.085,93	0,00	0,00
3.2.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	4.572.781,83	263.327,94	4.572.781,83	-56.085,27	344.450,08	344.450,08
			0,00	4.572.781,83	4.774.023,84	4.774.023,84	4.774.023,84
				4.836.109,77	62.085,93	0,00	0,00
3.2.90.21.00.00.00.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	4.572.781,83	263.327,94	4.572.781,83	-56.085,27	344.450,08	344.450,08
			0,00	4.572.781,83	4.774.023,84	4.774.023,84	4.774.023,84
				4.836.109,77	62.085,93	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	-56.085,27	344.450,08	344.450,08
			0,00	0,00	4.774.023,84	4.774.023,84	4.774.023,84
				0,00	-4.774.023,84	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 10 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.2.90.21.01.16.00.00	CEF - ABASTECIMENTO DE ÁGUA - SAMAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	361,76	361,76	361,76
				0,00	-361,76	0,00	0,00
3.2.90.21.01.21.00.00	BANRISUL / CEF - ETE BELO	0,00	0,00	0,00	0,00	41.515,34	41.515,34
			0,00	0,00	520.667,10	520.667,10	520.667,10
				0,00	-520.667,10	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	56.815,76	56.815,76
			0,00	0,00	712.558,19	712.558,19	712.558,19
				0,00	-712.558,19	0,00	0,00
3.2.90.21.01.23.00.00	BANRISUL - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA	0,00	0,00	0,00	685,53	9.016,18	9.016,18
			0,00	0,00	115.344,89	115.344,89	115.344,89
				0,00	-115.344,89	0,00	0,00
3.2.90.21.01.25.00.00	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL	0,00	0,00	0,00	4.751,83	62.498,78	62.498,78
			0,00	0,00	799.553,27	799.553,27	799.553,27
				0,00	-799.553,27	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	6.720,43	88.391,16	88.391,16
			0,00	0,00	1.130.797,21	1.130.797,21	1.130.797,21
				0,00	-1.130.797,21	0,00	0,00
3.2.90.21.01.30.00.00	BNDES - SISTEMA MARRECA	0,00	0,00	0,00	-37.336,22	34.488,96	34.488,96
			0,00	0,00	768.353,92	768.353,92	768.353,92
				0,00	-768.353,92	0,00	0,00
3.2.90.21.01.34.00.00	BNDES - AMPLIAÇÃO SISTEMA ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	-30.906,84	51.723,90	51.723,90
			0,00	0,00	726.387,50	726.387,50	726.387,50
				0,00	-726.387,50	0,00	0,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	111.296.500,00	43.376.115,99	25.000,00	-4.738.850,37	7.464.770,47	8.239.813,56
			22.824.867,76	25.000,00	112.061.137,06	104.863.414,09	99.200.495,51
				131.847.748,23	19.786.611,17	7.197.722,97	5.662.918,58
3.3.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	107.481.000,00	42.906.726,76	25.000,00	-5.086.207,18	7.117.413,66	7.546.512,06
			22.608.367,76	25.000,00	108.181.660,64	100.983.937,67	95.321.019,09
				127.779.359,00	19.597.698,36	7.197.722,97	5.662.918,58
3.3.90.08.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	496.000,00	80.600,00	0,00	30.032,64	30.032,64	30.501,90
			42.000,00	0,00	478.420,70	478.420,70	478.420,70
				534.600,00	56.179,30	0,00	0,00
3.3.90.08.01.00.00.00	AUXÍLIO FUNERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	120.908,38	120.908,38	120.908,38
				0,00	-120.908,38	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	30.075,04	30.075,04	30.075,04
				0,00	-30.075,04	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 11 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.08.01.01.01.00	AUXÍLIO FUNERAL - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	21.690,32	21.690,32	21.690,32
				0,00	-21.690,32	0,00	0,00
3.3.90.08.01.01.02.00	AUXÍLIO FUNERAL - PESSOAL ATIVO - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	8.384,72	8.384,72	8.384,72
				0,00	-8.384,72	0,00	0,00
3.3.90.08.01.02.00.00	AUXÍLIO FUNERAL - PESSOAL INATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	90.833,34	90.833,34	90.833,34
				0,00	-90.833,34	0,00	0,00
3.3.90.08.05.00.00.00	AUXÍLIO NATALIDADE	0,00	0,00	0,00	938,52	938,52	938,52
			0,00	0,00	9.238,00	9.238,00	9.238,00
				0,00	-9.238,00	0,00	0,00
3.3.90.08.05.01.00.00	AUXÍLIO NATALIDADE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	938,52	938,52	938,52
			0,00	0,00	9.238,00	9.238,00	9.238,00
				0,00	-9.238,00	0,00	0,00
3.3.90.08.05.01.01.00	AUXÍLIO NATALIDADE - PESSOAL ATIVO - RPPS	0,00	0,00	0,00	938,52	938,52	938,52
			0,00	0,00	7.379,36	7.379,36	7.379,36
				0,00	-7.379,36	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	1.858,64	1.858,64	1.858,64
				0,00	-1.858,64	0,00	0,00
3.3.90.08.09.00.00.00	AUXÍLIO CRECHE OU ASSISTÊNCIA PRÉ-ESCOLAR	0,00	0,00	0,00	29.094,12	29.094,12	29.563,38
			0,00	0,00	348.274,32	348.274,32	348.274,32
				0,00	-348.274,32	0,00	0,00
3.3.90.08.09.01.00.00	AUXÍLIO CRECHE	0,00	0,00	0,00	29.094,12	29.094,12	29.563,38
			0,00	0,00	348.274,32	348.274,32	348.274,32
				0,00	-348.274,32	0,00	0,00
3.3.90.08.09.01.01.00	AUXÍLIO CRECHE - RPPS	0,00	0,00	0,00	28.624,86	28.624,86	29.094,12
			0,00	0,00	342.716,80	342.716,80	342.716,80
				0,00	-342.716,80	0,00	0,00
3.3.90.08.09.01.02.00	AUXÍLIO CRECHE - RGPS	0,00	0,00	0,00	469,26	469,26	469,26
			0,00	0,00	5.557,52	5.557,52	5.557,52
				0,00	-5.557,52	0,00	0,00
3.3.90.14.00.00.00.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	66.000,00	12.500,00	0,00	-1.317,00	-1.317,00	-1.317,00
			1.000,00	0,00	33.549,00	33.549,00	33.549,00
				77.500,00	43.951,00	0,00	0,00
3.3.90.14.14.00.00.00	DIÁRIAS NO PAÍS	0,00	0,00	0,00	-1.317,00	-1.317,00	-1.317,00
			0,00	0,00	33.549,00	33.549,00	33.549,00
				0,00	-33.549,00	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 12 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.14.14.03.00.00	DIÁRIAS NO PAÍS - CARGOS EM COMISSÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.606,00	6.606,00	6.606,00
				0,00	-6.606,00	0,00	0,00
3.3.90.14.14.04.00.00	DIÁRIAS NO PAÍS - SERVIDORES EFETIVOS	0,00	0,00	0,00	-1.317,00	-1.317,00	-1.317,00
			0,00	0,00	26.943,00	26.943,00	26.943,00
				0,00	-26.943,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	19.378.000,00	13.386.000,00	5.000,00	-851.459,18	1.105.197,51	1.711.483,73
			3.617.000,00	5.000,00	27.543.335,85	25.333.483,87	24.775.033,33
				29.147.000,00	1.603.664,15	2.209.851,98	558.450,54
3.3.90.30.01.00.00.00	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	66.639,48	50.009,30
			0,00	0,00	805.869,36	741.925,99	675.286,51
				0,00	-805.869,36	63.943,37	66.639,48
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	32.312,39	32.312,39	32.312,39
				0,00	-32.312,39	0,00	0,00
3.3.90.30.04.00.00.00	GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	0,00	0,00	-3.840,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	15.100,00	9.460,00	9.460,00
				0,00	-15.100,00	5.640,00	0,00
3.3.90.30.07.00.00.00	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	16.790,00	0,00	490,00
			0,00	0,00	81.508,40	64.718,40	64.718,40
				0,00	-81.508,40	16.790,00	0,00
3.3.90.30.09.00.00.00	MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	0,00	7.140,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	7.140,00	0,00	0,00
				0,00	-7.140,00	7.140,00	0,00
3.3.90.30.11.00.00.00	MATERIAL QUÍMICO	0,00	0,00	0,00	-454.190,35	806.126,41	962.763,61
			0,00	0,00	11.431.511,23	10.809.631,00	10.430.178,49
				0,00	-11.431.511,23	621.880,23	379.452,51
3.3.90.30.15.00.00.00	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	0,00	722,50	0,00	0,00
			0,00	0,00	722,50	0,00	0,00
				0,00	-722,50	722,50	0,00
3.3.90.30.16.00.00.00	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	-3.212,00	17.413,00	50,00
			0,00	0,00	307.965,46	241.313,96	223.950,96
				0,00	-307.965,46	66.651,50	17.363,00
3.3.90.30.17.00.00.00	MATERIAL DE T.I.C. (CONSUMO)	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	12.800,00
			0,00	0,00	60.922,20	60.922,20	60.812,20
				0,00	-60.922,20	0,00	110,00
3.3.90.30.19.00.00.00	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	9.424,70	9.424,70	9.424,70
				0,00	-9.424,70	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 13 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.30.21.00.00.00	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	0,00	0,00	0,00	32.997,50	0,00
			0,00	0,00	107.378,28	74.380,78	41.383,28
				0,00	-107.378,28	32.997,50	32.997,50
3.3.90.30.22.00.00.00	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	0,00	3.035,28	0,00	0,00
			0,00	0,00	76.517,58	73.482,30	73.482,30
				0,00	-76.517,58	3.035,28	0,00
3.3.90.30.23.00.00.00	MATERIAL DE UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	-649,50	0,00	0,00
			0,00	0,00	212.654,50	212.654,50	212.654,50
				0,00	-212.654,50	0,00	0,00
3.3.90.30.24.00.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS / INSTALAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-92.711,13	25.707,99	29.821,50
			0,00	0,00	648.162,19	588.149,46	574.040,70
				0,00	-648.162,19	60.012,73	14.108,76
3.3.90.30.25.00.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-237.259,69	53.456,69	65.413,01
			0,00	0,00	3.478.092,43	2.610.953,98	2.610.591,72
				0,00	-3.478.092,43	867.138,45	362,26
3.3.90.30.26.00.00.00	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	0,00	1.800,00	13.618,20	66.226,40
			0,00	0,00	942.046,75	907.578,45	898.535,45
				0,00	-942.046,75	34.468,30	9.043,00
3.3.90.30.28.00.00.00	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	0,00	1.081,04	5.000,00	25.139,00
			0,00	0,00	246.935,82	122.579,78	117.579,78
				0,00	-246.935,82	124.356,04	5.000,00
3.3.90.30.29.00.00.00	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	13.260,00	13.260,00	13.260,00
				0,00	-13.260,00	0,00	0,00
3.3.90.30.30.00.00.00	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	417,00	417,00
			0,00	0,00	1.922,00	1.922,00	1.922,00
				0,00	-1.922,00	0,00	0,00
3.3.90.30.31.00.00.00	SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	0,00	0,00	2.790,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	2.790,00	0,00	0,00
				0,00	-2.790,00	2.790,00	0,00
3.3.90.30.35.00.00.00	MATERIAL LABORATORIAL	0,00	0,00	0,00	13.950,00	10.687,50	42.300,20
			0,00	0,00	293.170,47	268.382,97	257.695,47
				0,00	-293.170,47	24.787,50	10.687,50
3.3.90.30.36.00.00.00	MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.738,20	6.738,20	6.738,20
				0,00	-6.738,20	0,00	0,00
3.3.90.30.39.00.00.00	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	-360,20	44.605,62	32.498,81
			0,00	0,00	525.068,15	476.994,10	460.055,39
				0,00	-525.068,15	48.074,05	16.938,71



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

26/01/2023 09:32

Página 14 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.30.42.00.00.00	FERRAMENTAS	0,00	0,00	0,00	997,82	5.713,60	50.232,50
			0,00	0,00	170.444,47	166.614,98	161.080,68
				0,00	-170.444,47	3.829,49	5.534,30
3.3.90.30.44.00.00.00	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	0,00	0,00	0,00	-1.275,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	11.347,00	11.347,00	11.347,00
				0,00	-11.347,00	0,00	0,00
3.3.90.30.99.00.00.00	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	-6.377,95	22.704,52	373.322,40
			0,00	0,00	8.054.331,77	7.828.736,73	7.828.523,21
				0,00	-8.054.331,77	225.595,04	213,52
3.3.90.30.99.03.00.00	HIDRÔMETROS E MATERIAIS PARA CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO DE HIDRÔMETROS	0,00	0,00	0,00	-6.396,00	19.252,00	249.250,20
			0,00	0,00	2.412.544,49	2.201.722,69	2.201.722,69
				0,00	-2.412.544,49	210.821,80	0,00
3.3.90.30.99.07.00.00	MATERIAL HIDRÁULICO	0,00	0,00	0,00	-369,95	3.239,00	108.022,20
			0,00	0,00	4.961.114,73	4.946.847,49	4.946.847,49
				0,00	-4.961.114,73	14.267,24	0,00
3.3.90.30.99.13.00.00	MATERIAIS MECÂNICOS	0,00	0,00	0,00	-118,00	0,00	16.050,00
			0,00	0,00	634.245,05	634.245,05	634.245,05
				0,00	-634.245,05	0,00	0,00
3.3.90.30.99.16.00.00	MATERIAIS - UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	506,00	213,52	0,00
			0,00	0,00	46.427,50	45.921,50	45.707,98
				0,00	-46.427,50	506,00	213,52
3.3.90.33.00.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	47.500,00	1.000,00	0,00	-1.055,00	2.161,19	2.161,19
			1.000,00	0,00	26.564,24	26.564,24	26.564,24
				47.500,00	20.935,76	0,00	0,00
3.3.90.33.01.00.00.00	PASSAGENS PARA O PAÍS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.216,19	3.216,19
			0,00	0,00	20.357,90	20.357,90	20.357,90
				0,00	-20.357,90	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	-1.055,00	-1.055,00	-1.055,00
			0,00	0,00	6.206,34	6.206,34	6.206,34
				0,00	-6.206,34	0,00	0,00
3.3.90.34.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO	15.120.000,00	3.757.000,00	0,00	-34.545,55	1.244.403,57	1.040.050,05
			2.343.000,00	0,00	13.674.015,28	12.862.885,14	11.767.216,55
				16.534.000,00	2.859.984,72	811.130,14	1.095.668,59
3.3.90.34.01.00.00.00	SUBSTITUIÇÃO DE MÃO-DE-OBRA (ART.18, § 1º DA LRF)	0,00	0,00	0,00	-34.545,55	1.244.403,57	1.040.050,05
			0,00	0,00	13.674.015,28	12.862.885,14	11.767.216,55
				0,00	-13.674.015,28	811.130,14	1.095.668,59
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	-34.545,55	1.244.403,57	1.040.050,05
			0,00	0,00	13.674.015,28	12.862.885,14	11.767.216,55
				0,00	-13.674.015,28	811.130,14	1.095.668,59



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

26/01/2023 09:32

Página 15 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.35.00.00.00.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	601.500,00	54.000,00	0,00	0,00	8.980,00	4.490,00
			586.000,00	0,00	52.901,62	51.105,50	46.615,50
				69.500,00	16.598,38	1.796,12	4.490,00
3.3.90.35.01.00.00.00	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	8.980,00	4.490,00
			0,00	0,00	52.901,62	51.105,50	46.615,50
				0,00	-52.901,62	1.796,12	4.490,00
3.3.90.35.01.02.00.00	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA - PJ	0,00	0,00	0,00	0,00	8.980,00	4.490,00
			0,00	0,00	40.410,00	38.613,88	34.123,88
				0,00	-40.410,00	1.796,12	4.490,00
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	12.491,62	12.491,62	12.491,62
				0,00	-12.491,62	0,00	0,00
3.3.90.36.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	391.000,00	65.200,00	0,00	-32.429,24	33.625,21	35.844,75
			0,00	0,00	383.953,90	383.953,90	350.328,69
				456.200,00	72.246,10	0,00	33.625,21
3.3.90.36.15.00.00.00	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-18.023,70	33.625,21	33.625,19
			0,00	0,00	375.588,45	375.588,45	341.963,24
				0,00	-375.588,45	0,00	33.625,21
3.3.90.36.96.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA - PAGAMENTO ANTECIPADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	131,13	131,13	131,13
				0,00	-131,13	0,00	0,00
3.3.90.36.99.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	-14.405,54	0,00	2.219,56
			0,00	0,00	8.234,32	8.234,32	8.234,32
				0,00	-8.234,32	0,00	0,00
3.3.90.36.99.05.00.00	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-14.405,54	0,00	2.219,56
			0,00	0,00	8.234,32	8.234,32	8.234,32
				0,00	-8.234,32	0,00	0,00
3.3.90.37.00.00.00.00	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	750.000,00	0,00	0,00	6.308,08	117.159,77	61.663,04
			0,00	0,00	736.268,81	725.316,94	669.820,21
				750.000,00	13.731,19	10.951,87	55.496,73
3.3.90.37.02.00.00.00	LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	0,00	0,00	6.308,08	117.159,77	61.663,04
			0,00	0,00	736.268,81	725.316,94	669.820,21
				0,00	-736.268,81	10.951,87	55.496,73
3.3.90.39.00.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	61.181.500,00	23.216.500,00	20.000,00	-4.403.672,78	3.813.734,49	3.828.534,99
			14.088.478,53	20.000,00	56.317.225,54	52.812.279,70	49.255.939,34
				70.309.521,47	13.992.295,93	3.504.945,84	3.556.340,36
3.3.90.39.01.00.00.00	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	0,00	0,00	0,00	747,69	3.428,04	3.350,78
			0,00	0,00	69.895,90	67.257,14	64.619,77
				0,00	-69.895,90	2.638,76	2.637,37



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

26/01/2023 09:32

Página 16 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.39.01.01.00.00	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	790,67	790,67	790,67
			0,00	0,00	39.709,93	39.709,93	39.709,93
				0,00	-39.709,93	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	-42,98	2.637,37	2.560,11
			0,00	0,00	30.185,97	27.547,21	24.909,84
				0,00	-30.185,97	2.638,76	2.637,37
3.3.90.39.03.00.00.00	COMISSOES, CORRETAGENS E CUSTÓDIAS	0,00	0,00	0,00	-105,33	503,94	503,94
			0,00	0,00	5.865,47	5.865,47	5.865,47
				0,00	-5.865,47	0,00	0,00
3.3.90.39.05.00.00.00	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	0,00	-310.352,50	0,00	0,00
			0,00	0,00	134.673,50	134.673,50	134.673,50
				0,00	-134.673,50	0,00	0,00
3.3.90.39.10.00.00.00	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-1.594,44	18.952,12	18.952,06
			0,00	0,00	229.259,54	227.476,82	208.524,70
				0,00	-229.259,54	1.782,72	18.952,12
3.3.90.39.12.00.00.00	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	0,00	-19.930,82	33.120,56	35.621,81
			0,00	0,00	1.339.744,29	1.077.455,22	1.044.334,66
				0,00	-1.339.744,29	262.289,07	33.120,56
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	980,00	980,00	980,00
				0,00	-980,00	0,00	0,00
3.3.90.39.16.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	63.954,29	270.002,72	239.858,20
			0,00	0,00	3.744.184,82	3.073.658,75	2.840.926,39
				0,00	-3.744.184,82	670.526,07	232.732,36
3.3.90.39.17.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	0,00	-300.158,60	32.986,90	51.977,80
			0,00	0,00	808.680,46	695.996,04	693.651,04
				0,00	-808.680,46	112.684,42	2.345,00
3.3.90.39.19.00.00.00	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	18.527,40	43.807,80
			0,00	0,00	464.645,71	402.861,11	384.333,71
				0,00	-464.645,71	61.784,60	18.527,40
3.3.90.39.23.00.00.00	FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
				0,00	-1.400,00	0,00	0,00
3.3.90.39.43.00.00.00	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	0,00	-1.438.963,15	793.194,34	1.518.729,52
			0,00	0,00	22.611.983,53	22.345.130,60	20.783.424,56
				0,00	-22.611.983,53	266.852,93	1.561.706,04
3.3.90.39.46.00.00.00	SERVIÇOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
				0,00	-100,00	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 17 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.39.47.00.00.00	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	582,82	582,82
			0,00	0,00	36.455,61	31.107,58	31.107,58
				0,00	-36.455,61	5.348,03	0,00
3.3.90.39.48.00.00.00	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	0,00	0,00	-82.142,00	86.857,90	130.982,90
			0,00	0,00	467.558,65	408.222,85	406.347,85
				0,00	-467.558,65	59.335,80	1.875,00
3.3.90.39.50.00.00.00	SERVIÇOS MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICOS E LABORATORIAIS	0,00	0,00	0,00	-6.450,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.550,00	3.450,00	3.450,00
				0,00	-3.550,00	100,00	0,00
3.3.90.39.50.06.00.00	SERVICOS LABORATORIAIS	0,00	0,00	0,00	-6.450,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.550,00	3.450,00	3.450,00
				0,00	-3.550,00	100,00	0,00
3.3.90.39.51.00.00.00	SERVIÇOS DE ANÁLISES E PESQUISAS CIENTÍFICAS	0,00	0,00	0,00	41.702,15	71.126,23	92.626,52
			0,00	0,00	1.025.284,70	968.596,73	897.470,50
				0,00	-1.025.284,70	56.687,97	71.126,23
3.3.90.39.58.00.00.00	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	46.749,47	46.979,04
			0,00	0,00	628.000,00	577.067,88	530.318,41
				0,00	-628.000,00	50.932,12	46.749,47
3.3.90.39.63.00.00.00	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	2.278,80	858,80	858,80
				0,00	-2.278,80	1.420,00	0,00
3.3.90.39.66.00.00.00	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-7.153,20	586,04	1.067,56
			0,00	0,00	42.918,83	42.918,83	42.918,83
				0,00	-42.918,83	0,00	0,00
3.3.90.39.69.00.00.00	SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	264.742,65	264.742,65	264.742,65
				0,00	-264.742,65	0,00	0,00
3.3.90.39.69.01.00.00	SEGUROS EM GERAL - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	264.742,65	264.742,65	264.742,65
				0,00	-264.742,65	0,00	0,00
3.3.90.39.72.00.00.00	VALE-TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	13.585,60	13.585,60	20.966,40
			0,00	0,00	240.584,05	240.584,05	230.728,05
				0,00	-240.584,05	0,00	9.856,00
3.3.90.39.73.00.00.00	TRANSPORTE DE SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	34.500,00	327.027,96	298.712,02
			0,00	0,00	3.962.270,04	3.844.361,52	3.517.333,56
				0,00	-3.962.270,04	117.908,52	327.027,96
3.3.90.39.74.00.00.00	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	0,00	0,00	0,00	-189.820,02	30.712,43	45.937,98
			0,00	0,00	471.621,85	397.649,40	366.936,97
				0,00	-471.621,85	73.972,45	30.712,43



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

26/01/2023 09:32

Página 18 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.39.77.00.00.00	VIGILÂNCIA OSTENSIVA E MONITORADA	0,00	0,00	0,00	0,00	123.762,17	123.762,17
			0,00	0,00	1.451.232,00	1.413.955,68	1.290.193,51
				0,00	-1.451.232,00	37.276,32	123.762,17
3.3.90.39.78.00.00.00	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	0,00	59.309,14	24.390,80	69.712,28
			0,00	0,00	359.095,78	279.316,83	277.061,03
				0,00	-359.095,78	79.778,95	2.255,80
3.3.90.39.79.00.00.00	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	20.280,92	7.648,51
			0,00	0,00	374.102,06	314.074,18	293.793,26
				0,00	-374.102,06	60.027,88	20.280,92
3.3.90.39.81.00.00.00	SERVIÇOS BANCARIOS	0,00	0,00	0,00	-165.238,90	193.340,13	194.589,19
			0,00	0,00	2.188.114,35	2.188.114,35	2.117.997,74
				0,00	-2.188.114,35	0,00	70.116,61
3.3.90.39.82.00.00.00	SERVIÇOS DE CONTROLE AMBIENTAL	0,00	0,00	0,00	156.073,30	154.644,33	154.194,33
			0,00	0,00	1.423.121,21	1.201.693,21	1.201.243,21
				0,00	-1.423.121,21	221.428,00	450,00
3.3.90.39.82.01.00.00	TRANSPORTE RESÍDUOS SÓLIDOS	0,00	0,00	0,00	156.073,30	154.644,33	154.194,33
			0,00	0,00	1.324.621,21	1.201.693,21	1.201.243,21
				0,00	-1.324.621,21	122.928,00	450,00
3.3.90.39.82.03.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE CONTROLE AMBIENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	98.500,00	0,00	0,00
				0,00	-98.500,00	98.500,00	0,00
3.3.90.39.83.00.00.00	SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	157,25	157,25	157,25
				0,00	-157,25	0,00	0,00
3.3.90.39.90.00.00.00	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	0,00	-8.935,90	741,41	877,61
			0,00	0,00	12.854,19	12.854,19	12.854,19
				0,00	-12.854,19	0,00	0,00
3.3.90.39.92.00.00.00	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	-67.740,00	29.153,00	0,00
			0,00	0,00	161.490,00	44.513,00	15.360,00
				0,00	-161.490,00	116.977,00	29.153,00
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	32.130,00	32.130,00	32.130,00
				0,00	-32.130,00	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	0,00	5.884,78	5.884,78
			0,00	0,00	23.539,12	11.769,56	11.769,56
				0,00	-23.539,12	11.769,56	0,00
3.3.90.39.99.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	-2.119.440,09	1.513.592,48	721.208,97
			0,00	0,00	13.734.711,18	12.501.286,51	11.548.332,59
				0,00	-13.734.711,18	1.233.424,67	952.953,92



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

26/01/2023 09:32

Página 19 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.39.99.01.00.00	SERVIÇOS DE ESTAGIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-11.051,27	53.063,60	53.063,60
			0,00	0,00	615.707,54	615.707,54	615.707,54
				0,00	-615.707,54	0,00	0,00
3.3.90.39.99.02.00.00	ASSOCIAÇÕES, FEDERAÇÕES E CONFEDERAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-10.913,63	532,68	532,68
			0,00	0,00	44.272,37	43.415,82	43.415,82
				0,00	-44.272,37	856,55	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	-452,10	0,00	104,13
			0,00	0,00	1.971,44	1.971,44	1.971,44
				0,00	-1.971,44	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	-2.203.431,19	393.069,31	156.466,71
			0,00	0,00	5.105.496,66	4.542.356,00	4.282.597,76
				0,00	-5.105.496,66	563.140,66	259.758,24
3.3.90.39.99.05.00.00	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DOS SISTEMAS DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO	0,00	0,00	0,00	-235.098,30	64.632,97	78.458,51
			0,00	0,00	718.302,38	486.586,73	434.915,15
				0,00	-718.302,38	231.715,65	51.671,58
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	123.610,12	390.403,95	210.168,76
			0,00	0,00	3.423.539,09	3.020.334,87	2.802.311,94
				0,00	-3.423.539,09	403.204,22	218.022,93
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	236.472,87	560.913,85	171.685,08
			0,00	0,00	3.216.598,51	3.199.974,29	2.810.745,52
				0,00	-3.216.598,51	16.624,22	389.228,77
3.3.90.39.99.10.00.00	OUTROS SERVICOS DE TRANSPORTES EM GERAL	0,00	0,00	0,00	-1.425,00	0,00	950,00
			0,00	0,00	3.325,00	3.325,00	3.325,00
				0,00	-3.325,00	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	0,00	29.822,83	28.584,18
			0,00	0,00	349.119,36	347.847,85	318.025,02
				0,00	-349.119,36	1.271,51	29.822,83
3.3.90.39.99.17.00.00	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO EM BENS MÓVEIS E IMÓVEIS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	-539,29	416,70	416,70
			0,00	0,00	6.809,81	3.002,08	3.002,08
				0,00	-6.809,81	3.807,73	0,00
3.3.90.39.99.19.00.00	AUXÍLIO-TRANSPORTE PARA ESTAGIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	-6.447,49	16.287,02	16.287,02
			0,00	0,00	187.275,83	187.275,83	187.275,83
				0,00	-187.275,83	0,00	0,00
3.3.90.39.99.99.00.00	OUTROS SERVIÇOS OU LOCAÇÕES - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	-10.164,81	4.449,57	4.491,60
			0,00	0,00	62.293,19	49.489,06	45.039,49
				0,00	-62.293,19	12.804,13	4.449,57
3.3.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	3.347.000,00	1.152.000,00	0,00	-115.288,02	213.292,32	283.205,20
			1.345.000,00	0,00	2.785.397,90	2.132.594,22	2.048.849,12
				3.154.000,00	368.602,10	652.803,68	83.745,10



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

26/01/2023 09:32

Página 20 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.40.06.00.00.00	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	41.822,98	49.203,46
			0,00	0,00	697.067,26	448.475,24	442.832,44
				0,00	-697.067,26	248.592,02	5.642,80
3.3.90.40.06.01.00.00	LOCAÇÃO DE SOFTWARE - DESPESA ANTECIPADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	305.989,46	115.335,10	115.335,10
				0,00	-305.989,46	190.654,36	0,00
3.3.90.40.06.02.00.00	LOCAÇÃO DE SOFTWARE - DESPESA MENSAL	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	41.822,98	49.203,46
			0,00	0,00	391.077,80	333.140,14	327.497,34
				0,00	-391.077,80	57.937,66	5.642,80
3.3.90.40.07.00.00.00	MANUTENÇÃO CORRETIVA/ADAPTATIVA E SUSTENTAÇÃO SOFTWARES	0,00	0,00	0,00	-120.496,43	47.219,00	94.953,20
			0,00	0,00	789.420,95	533.079,26	533.079,26
				0,00	-789.420,95	256.341,69	0,00
3.3.90.40.10.00.00.00	SUPORTE A USUÁRIOS DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	5.000,00	39.238,75	55.423,75
			0,00	0,00	219.510,00	217.235,00	193.720,00
				0,00	-219.510,00	2.275,00	23.515,00
3.3.90.40.11.00.00.00	SUPORTE DE INFRAESTRUTURA DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.534,29	6.534,29
			0,00	0,00	81.711,00	64.752,87	64.752,87
				0,00	-81.711,00	16.958,13	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	0,00	19.050,50	19.050,50
			0,00	0,00	325.331,82	233.575,84	214.525,34
				0,00	-325.331,82	91.755,98	19.050,50
3.3.90.40.13.00.00.00	COMUNICAÇÃO DE DADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	400,00	400,00	400,00
				0,00	-400,00	0,00	0,00
3.3.90.40.16.00.00.00	OUTSOURCING DE IMPRESSAO	0,00	0,00	0,00	10.850,00	10.850,00	10.850,00
			0,00	0,00	134.469,65	134.469,65	123.619,65
				0,00	-134.469,65	0,00	10.850,00
3.3.90.40.17.00.00.00	COMPUTAÇÃO EM NUVEM - INFRAESTRUTURA COMO SERVIÇO (IaaS)	0,00	0,00	0,00	15.000,00	23.300,00	23.300,00
			0,00	0,00	271.300,00	265.285,00	241.985,00
				0,00	-271.300,00	6.015,00	23.300,00
3.3.90.40.21.00.00.00	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS DE T.I.C.	0,00	0,00	0,00	-5.641,59	25.276,80	23.890,00
			0,00	0,00	266.004,02	235.138,16	233.751,36
				0,00	-266.004,02	30.865,86	1.386,80
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	183,20	183,20	183,20
				0,00	-183,20	0,00	0,00
3.3.90.46.00.00.00.00	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	3.072.500,00	448.500,00	0,00	233.590,27	233.590,27	233.590,27
			496.500,00	0,00	2.777.913,28	2.777.913,28	2.777.615,20
				3.024.500,00	246.586,72	0,00	298,08



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

26/01/2023 09:32

Página 21 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.46.01.00.00.00	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	233.590,27	233.590,27	233.590,27
			0,00	0,00	2.777.913,28	2.777.913,28	2.777.615,20
				0,00	-2.777.913,28	0,00	298,08
3.3.90.46.01.01.00.00	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO - RPPS	0,00	0,00	0,00	231.731,82	231.731,82	231.731,82
			0,00	0,00	2.751.851,97	2.751.851,97	2.751.851,97
				0,00	-2.751.851,97	0,00	0,00
3.3.90.46.01.02.00.00	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO - RGPS	0,00	0,00	0,00	1.858,45	1.858,45	1.858,45
			0,00	0,00	26.061,31	26.061,31	25.763,23
				0,00	-26.061,31	0,00	298,08
3.3.90.47.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	2.632.000,00	506.000,00	0,00	52.510,08	273.308,06	269.608,90
			26.389,23	0,00	3.056.958,09	3.056.958,09	2.783.770,12
				3.111.610,77	54.652,68	0,00	273.187,97
3.3.90.47.10.00.00.00	TAXAS	0,00	0,00	0,00	120,09	120,09	120,09
			0,00	0,00	6.548,09	6.548,09	6.548,09
				0,00	-6.548,09	0,00	0,00
3.3.90.47.12.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP	0,00	0,00	0,00	52.389,99	273.187,97	269.488,81
			0,00	0,00	3.050.389,99	3.050.389,99	2.777.202,02
				0,00	-3.050.389,99	0,00	273.187,97
3.3.90.47.15.00.00.00	MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	20,01	20,01	20,01
				0,00	-20,01	0,00	0,00
3.3.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	284.000,00	70.000,00	0,00	9.687,21	14.105,96	17.555,37
			0,00	0,00	134.989,75	134.989,75	134.989,75
				354.000,00	219.010,25	0,00	0,00
3.3.90.91.01.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS TRANSITADAS EM JULGADO - REQUISIÇÃO DE PEQUENO VALOR	0,00	0,00	0,00	9.687,21	14.105,96	17.555,37
			0,00	0,00	134.989,75	134.989,75	134.989,75
				0,00	-134.989,75	0,00	0,00
3.3.90.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.000,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			7.000,00	0,00	15.067,44	15.067,44	15.067,44
				19.500,00	4.432,56	0,00	0,00
3.3.90.92.39.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	235,58	235,58	235,58
				0,00	-235,58	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	235,58	235,58	235,58
				0,00	-235,58	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	14.831,86	14.831,86	14.831,86
				0,00	-14.831,86	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 22 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.90.93.00.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	104.000,00	140.926,76	0,00	21.431,31	29.139,67	29.139,67
			55.000,00	0,00	165.099,24	158.855,90	157.239,90
				189.926,76	24.827,52	6.243,34	1.616,00
3.3.90.93.01.00.00.00	INDENIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	27.000,00	29.020,00	29.020,00
			0,00	0,00	154.233,71	154.233,71	152.617,71
				0,00	-154.233,71	0,00	1.616,00
3.3.90.93.01.01.00.00	INDENIZAÇÃO IMOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
			0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
				0,00	-27.000,00	0,00	0,00
3.3.90.93.01.02.00.00	INDENIZAÇÃO POR DANOS MATERIAIS A TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	404,00	404,00
			0,00	0,00	63.445,48	63.445,48	63.445,48
				0,00	-63.445,48	0,00	0,00
3.3.90.93.01.04.00.00	INDENIZAÇÃO POR DANOS PESSOAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	1.616,00	1.616,00
			0,00	0,00	19.392,00	19.392,00	17.776,00
				0,00	-19.392,00	0,00	1.616,00
3.3.90.93.01.05.00.00	INDENIZAÇÃO DE VALORES NÃO CONTEMPLADOS EM CONTRATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	44.396,23	44.396,23	44.396,23
				0,00	-44.396,23	0,00	0,00
3.3.90.93.02.00.00.00	RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.02.02.00.00	RESTITUIÇÕES DE IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.99.00.00.00	DIVERSAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	-568,69	119,67	119,67
			0,00	0,00	10.865,53	4.622,19	4.622,19
				0,00	-10.865,53	6.243,34	0,00
3.3.90.93.99.02.00.00	INDENIZAÇÕES/ RESTITUIÇÕES DECORRENTES DE PROCESSO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00	-568,69	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.938,77	3.938,77	3.938,77
				0,00	-3.938,77	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	119,67	119,67
			0,00	0,00	6.926,76	683,42	683,42
				0,00	-6.926,76	6.243,34	0,00
3.3.91.00.00.00.00.00	APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTIDADES INTEGRANTES DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL	3.815.500,00	469.389,23	0,00	347.356,81	347.356,81	693.301,50
			216.500,00	0,00	3.879.476,42	3.879.476,42	3.879.476,42
				4.068.389,23	188.912,81	0,00	0,00
3.3.91.08.00.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	3.815.500,00	445.000,00	0,00	347.356,81	347.356,81	687.852,66
			216.500,00	0,00	3.864.673,02	3.864.673,02	3.864.673,02
				4.044.000,00	179.326,98	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 23 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.91.08.11.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE	0,00	0,00	0,00	347.356,81	347.356,81	687.852,66
			0,00	0,00	3.864.673,02	3.864.673,02	3.864.673,02
				0,00	-3.864.673,02	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	155.657,47	155.657,47	322.452,56
			0,00	0,00	1.781.651,48	1.781.651,48	1.781.651,48
				0,00	-1.781.651,48	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.01.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	127.853,17	127.853,17	265.029,43
			0,00	0,00	1.591.871,10	1.591.871,10	1.591.871,10
				0,00	-1.591.871,10	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.02.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO - FÉRIAS	0,00	0,00	0,00	27.804,30	27.804,30	57.423,13
			0,00	0,00	189.607,34	189.607,34	189.607,34
				0,00	-189.607,34	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.03.00	MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	52,79	52,79	52,79
				0,00	-52,79	0,00	0,00
3.3.91.08.11.01.04.00	JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	120,25	120,25	120,25
				0,00	-120,25	0,00	0,00
3.3.91.08.11.02.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL INATIVO	0,00	0,00	0,00	137.961,30	137.961,30	275.492,24
			0,00	0,00	1.634.826,71	1.634.826,71	1.634.826,71
				0,00	-1.634.826,71	0,00	0,00
3.3.91.08.11.03.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	53.738,04	53.738,04	89.907,86
			0,00	0,00	448.194,83	448.194,83	448.194,83
				0,00	-448.194,83	0,00	0,00
3.3.91.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS - OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	5.448,84
			0,00	0,00	8.414,17	8.414,17	8.414,17
				18.000,00	9.585,83	0,00	0,00
3.3.91.91.04.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS DE PRECATÓRIOS - OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.448,84
			0,00	0,00	8.414,17	8.414,17	8.414,17
				0,00	-8.414,17	0,00	0,00
3.3.91.91.04.01.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS PARA O ATENDIMENTO À SAÚDE DO SERVIDOR - PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.448,84
			0,00	0,00	8.414,17	8.414,17	8.414,17
				0,00	-8.414,17	0,00	0,00
3.3.91.92.00.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	6.389,23	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.389,23	6.389,23	6.389,23
				6.389,23	0,00	0,00	0,00
3.3.91.92.08.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.389,23	6.389,23	6.389,23
				0,00	-6.389,23	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 24 de 29

DEZEMBRO /2022

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
3.3.91.92.08.11.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	6.389,23	6.389,23	6.389,23
				0,00	-6.389,23	0,00	0,00
3.3.91.92.08.11.01.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - AUXÍLIO-SAÚDE - PESSOAL ATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	5.234,94	5.234,94	5.234,94
				0,00	-5.234,94	0,00	0,00
3.3.91.92.08.11.04.00	MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	104,70	104,70	104,70
				0,00	-104,70	0,00	0,00
3.3.91.92.08.11.05.00	JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	1.049,59	1.049,59	1.049,59
				0,00	-1.049,59	0,00	0,00
4.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	72.038.218,17	51.206.300,57	16.200.824,31	-12.316.208,11	5.301.051,22	9.659.707,32
			6.655.500,00	16.200.824,31	82.392.791,92	75.856.450,60	73.233.105,72
				116.589.018,74	34.196.226,82	6.536.341,32	2.623.344,88
4.4.00.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	55.837.393,86	51.147.779,57	0,00	-12.366.508,01	3.937.095,41	8.295.751,51
			6.655.500,00	0,00	66.133.446,61	59.597.105,29	56.973.760,41
				100.329.673,43	34.196.226,82	6.536.341,32	2.623.344,88
4.4.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	55.837.393,86	51.147.779,57	0,00	-12.366.508,01	3.937.095,41	8.295.751,51
			6.655.500,00	0,00	66.133.446,61	59.597.105,29	56.973.760,41
				100.329.673,43	34.196.226,82	6.536.341,32	2.623.344,88
4.4.90.40.00.00.00.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	3.750.000,00	650.000,00	0,00	1.056.844,80	176.788,66	262.557,60
			1.050.000,00	0,00	3.313.356,90	2.022.410,09	1.852.221,43
				3.350.000,00	36.643,10	1.290.946,81	170.188,66
4.4.90.40.02.00.00.00	MANUTENÇÃO EVOLUTIVA DE SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	170.188,66	163.612,70
			0,00	0,00	1.962.567,20	1.789.965,19	1.619.776,53
				0,00	-1.962.567,20	172.602,01	170.188,66
4.4.90.40.05.00.00.00	AQUISIÇÃO DE SOFTWARE PRONTO	0,00	0,00	0,00	1.056.844,80	6.600,00	98.944,90
			0,00	0,00	1.182.789,70	98.944,90	98.944,90
				0,00	-1.182.789,70	1.083.844,80	0,00
4.4.90.40.06.00.00.00	AQUISIÇÃO DE SOFTWARE SOB ENCOMENDA OU CUSTOMIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	168.000,00	133.500,00	133.500,00
				0,00	-168.000,00	34.500,00	0,00
4.4.90.51.00.00.00.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	37.087.393,86	40.822.779,57	0,00	-11.522.411,20	2.215.921,75	6.999.433,17
			3.025.000,00	0,00	51.937.628,93	48.649.303,16	46.770.046,94
				74.885.173,43	22.947.544,50	3.288.325,77	1.879.256,22
4.4.90.51.80.00.00.00	ESTUDOS E PROJETOS	0,00	0,00	0,00	-185.950,00	38.850,00	48.000,00
			0,00	0,00	786.189,22	736.189,22	697.339,22
				0,00	-786.189,22	50.000,00	38.850,00



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

26/01/2023 09:32

Página 25 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
4.4.90.51.91.00.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO	0,00	0,00	0,00	-11.336.461,20	2.177.071,75	6.718.770,17
			0,00	0,00	49.764.750,71	46.805.606,84	44.965.200,62
				0,00	-49.764.750,71	2.959.143,87	1.840.406,22
4.4.90.51.91.01.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - EDIFICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	-369.019,48	0,00	608,70
			0,00	0,00	734.088,37	692.000,88	605.131,12
				0,00	-734.088,37	42.087,49	86.869,76
4.4.90.51.91.16.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - REDES/SISTEMAS DE ESGOTOS	0,00	0,00	0,00	-2.884.475,29	1.153.015,57	1.828.394,24
			0,00	0,00	13.569.773,02	12.670.584,81	11.761.320,48
				0,00	-13.569.773,02	899.188,21	909.264,33
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	99.028,43	37.037,06
			0,00	0,00	655.537,98	99.028,43	37.037,06
				0,00	-655.537,98	556.509,55	61.991,37
4.4.90.51.91.18.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO - REDES DE TRATAMENTO/ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	-7.812.205,00	925.027,75	4.418.415,96
			0,00	0,00	34.270.406,76	32.809.048,14	32.026.767,38
				0,00	-34.270.406,76	1.461.358,62	782.280,76
4.4.90.51.91.20.00.00	OBRAS EM ANDAMENTO – REDES UNITÁRIAS DE ESGOTOS - CONVÊNIO SAMAE/MUNICÍPIO	0,00	0,00	0,00	-270.761,43	0,00	434.314,21
			0,00	0,00	534.944,58	534.944,58	534.944,58
				0,00	-534.944,58	0,00	0,00
4.4.90.51.92.00.00.00	INSTALAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.663,00
			0,00	0,00	1.386.689,00	1.107.507,10	1.107.507,10
				0,00	-1.386.689,00	279.181,90	0,00
4.4.90.52.00.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	9.500.000,00	6.675.000,00	0,00	-1.900.941,61	1.544.385,00	1.033.760,74
			1.390.000,00	0,00	6.286.362,17	4.329.293,43	3.755.393,43
				14.785.000,00	8.498.637,83	1.957.068,74	573.900,00
4.4.90.52.04.00.00.00	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	167.396,39	0,00	5.980,00
			0,00	0,00	253.148,28	85.751,89	85.751,89
				0,00	-253.148,28	167.396,39	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	57.794,97	57.794,97	57.794,97
				0,00	-57.794,97	0,00	0,00
4.4.90.52.12.00.00.00	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
			0,00	0,00	23.206,40	23.206,40	23.206,40
				0,00	-23.206,40	0,00	0,00
4.4.90.52.18.00.00.00	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	210,00	210,00	210,00
				0,00	-210,00	0,00	0,00
4.4.90.52.24.00.00.00	EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00
				0,00	-5.550,00	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 26 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
4.4.90.52.28.00.00.00	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE NATUREZA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	-454.500,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	31.030,00	31.030,00	31.030,00
				0,00	-31.030,00	0,00	0,00
4.4.90.52.30.00.00.00	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.056,74
			0,00	0,00	1.512.050,00	1.287.539,65	1.287.539,65
				0,00	-1.512.050,00	224.510,35	0,00
4.4.90.52.33.00.00.00	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO VIDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	0,00
			0,00	0,00	84.290,00	84.290,00	13.290,00
				0,00	-84.290,00	0,00	71.000,00
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	36.459,99	36.459,99	36.459,99
				0,00	-36.459,99	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	242.785,00	1.785,00
			0,00	0,00	1.918.104,90	618.104,90	377.104,90
				0,00	-1.918.104,90	1.300.000,00	241.000,00
4.4.90.52.36.00.00.00	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	3.384,00	3.384,00	3.384,00
				0,00	-3.384,00	0,00	0,00
4.4.90.52.38.00.00.00	MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	26.239,00
			0,00	0,00	318.481,40	318.481,40	282.481,40
				0,00	-318.481,40	0,00	36.000,00
4.4.90.52.39.00.00.00	EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	0,00	0,00	0,00	-1.625.000,00	1.167.400,00	968.500,00
			0,00	0,00	1.172.002,00	1.172.002,00	973.102,00
				0,00	-1.172.002,00	0,00	198.900,00
4.4.90.52.40.00.00.00	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRÍCOLAS E RODOVIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	15.770,00	15.770,00	15.770,00
				0,00	-15.770,00	0,00	0,00
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	58.000,00	58.000,00	58.000,00
				0,00	-58.000,00	0,00	0,00
4.4.90.52.42.00.00.00	MOBILIARIO EM GERAL	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	139.543,23	139.543,23	139.263,23
				0,00	-139.543,23	280,00	0,00
4.4.90.52.51.00.00.00	PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
				0,00	-5.000,00	0,00	0,00
4.4.90.52.52.00.00.00	VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
				0,00	-305.000,00	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 27 de 29

DEZEMBRO /2022

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
4.4.90.52.99.00.00.00	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	0,00	0,00	10.882,00	27.000,00	0,00
			0,00	0,00	347.337,00	82.455,00	55.455,00
				0,00	-347.337,00	264.882,00	27.000,00
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	10.882,00	27.000,00	0,00
			0,00	0,00	347.337,00	82.455,00	55.455,00
				0,00	-347.337,00	264.882,00	27.000,00
4.4.90.61.00.00.00.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	3.000.000,00	2.520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			1.190.500,00	0,00	2.040.000,00	2.040.000,00	2.040.000,00
				4.329.500,00	2.289.500,00	0,00	0,00
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	2.040.000,00	2.040.000,00	2.040.000,00
				0,00	-2.040.000,00	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	2.040.000,00	2.040.000,00	2.040.000,00
				0,00	-2.040.000,00	0,00	0,00
4.4.90.91.00.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	2.500.000,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	2.556.098,61	2.556.098,61	2.556.098,61
				2.980.000,00	423.901,39	0,00	0,00
4.4.90.91.99.00.00.00	DIVERSAS SENTENÇAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	2.556.098,61	2.556.098,61	2.556.098,61
				0,00	-2.556.098,61	0,00	0,00
4.4.90.91.99.01.00.00	PRECATÓRIOS INCLUÍDOS NA LEI ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	2.556.098,61	2.556.098,61	2.556.098,61
				0,00	-2.556.098,61	0,00	0,00
4.6.00.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	16.200.824,31	58.521,00	16.200.824,31	50.299,90	1.363.955,81	1.363.955,81
			0,00	16.200.824,31	16.259.345,31	16.259.345,31	16.259.345,31
				16.259.345,31	0,00	0,00	0,00
4.6.90.00.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	16.200.824,31	58.521,00	16.200.824,31	50.299,90	1.363.955,81	1.363.955,81
			0,00	16.200.824,31	16.259.345,31	16.259.345,31	16.259.345,31
				16.259.345,31	0,00	0,00	0,00
4.6.90.71.00.00.00.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	16.200.824,31	58.521,00	16.200.824,31	50.299,90	1.363.955,81	1.363.955,81
			0,00	16.200.824,31	16.259.345,31	16.259.345,31	16.259.345,31
				16.259.345,31	0,00	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	50.299,90	1.363.955,81	1.363.955,81
			0,00	0,00	16.259.345,31	16.259.345,31	16.259.345,31
				0,00	-16.259.345,31	0,00	0,00
4.6.90.71.01.11.00.00	CEF, PRO-SANEAMENTO ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	43.412,21	43.412,21	43.412,21
				0,00	-43.412,21	0,00	0,00



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

26/01/2023 09:32

Página 28 de 29

BALANCETE DESPESA MENSAL - POR RUBRICAS ANALÍTICAS

DEZEMBRO /2022

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
4.6.90.71.01.21.00.00	BANRISUL / CEF - ETE BELO	0,00	0,00	0,00	0,00	48.486,18	48.486,18
			0,00	0,00	550.283,00	550.283,00	550.283,00
				0,00	-550.283,00	0,00	0,00
4.6.90.71.01.22.00.00	BANRISUL / CEF - ETE PENA BRANCA	0,00	0,00	0,00	0,00	66.355,69	66.355,69
			0,00	0,00	753.088,98	753.088,98	753.088,98
				0,00	-753.088,98	0,00	0,00
4.6.90.71.01.23.00.00	BANRISUL - ESGOTAMENTO SANITÁRIO SAMUARA	0,00	0,00	0,00	1.095,51	14.970,82	14.970,82
			0,00	0,00	178.141,43	178.141,43	178.141,43
				0,00	-178.141,43	0,00	0,00
4.6.90.71.01.25.00.00	BANRISUL / CEF - SANEAMENTO AMBIENTAL PINHAL	0,00	0,00	0,00	7.593,98	103.775,47	103.775,47
			0,00	0,00	1.234.849,63	1.234.849,63	1.234.849,63
				0,00	-1.234.849,63	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	10.740,09	146.768,22	146.768,22
			0,00	0,00	1.746.430,92	1.746.430,92	1.746.430,92
				0,00	-1.746.430,92	0,00	0,00
4.6.90.71.01.30.00.00	BNDES - SISTEMA MARRECA	0,00	0,00	0,00	24.865,18	792.261,72	792.261,72
			0,00	0,00	9.466.823,50	9.466.823,50	9.466.823,50
				0,00	-9.466.823,50	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	6.005,14	191.337,71	191.337,71
			0,00	0,00	2.286.315,64	2.286.315,64	2.286.315,64
				0,00	-2.286.315,64	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		250.430.000,00	106.792.347,33	20.798.606,14	-8.497.720,39	21.723.695,13	28.711.885,51
			41.869.567,76	20.798.606,14	259.764.646,83	246.030.582,54	237.696.450,56
				315.352.779,57	55.588.132,74	13.734.064,29	8.334.131,98



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

26/01/2023 09:32
 Página 29 de 29
 DEZEMBRO /2022

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

ANGELO ALBERTO
BARCAROLO:65035984
087

Assinado de forma digital por
 ANGELO ALBERTO
 BARCAROLO:65035984087
 Dados: 2023.01.27 16:16:15 -03'00'

GILBERTO MELETTI
 DIRETOR-PRESIDENTE
 CPF: 134.262.220-00

LOURENÇO BENETTI
BONFÁ:91107083087

Assinado de forma digital por
 LOURENÇO BENETTI
 BONFÁ:91107083087
 Dados: 2023.01.27 16:16:40 -03'00'

LOURENCO BENETTI BONFA
 DIRETOR FINANCEIRO
 CPF: 911.070.830-87

VIVIANE
BROCHETTO:931183330
49

Assinado de forma digital por
 VIVIANE BROCHETTO:93118333049
 Dados: 2023.01.27 08:17:03 -03'00'

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