

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

Página 1 de 2

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h)=(e-f)
DESPESA CORRENTE	33.128.000,00	34.531.000,00	31.653.432,00	30.867.069,17	30.508.161,61	2.877.568,00
Pessoal e Encargos Sociais	12.023.000,00	11.806.000,00	11.510.982,52	11.510.982,52	11.295.642,38	295.017,48
Juros e Encargos da Dívida	156.000,00	156.000,00	135.821,88	135.821,88	135.821,88	20.178,12
Outras Despesas Correntes	20.949.000,00	22.569.000,00	20.006.627,60	19.220.264,77	19.076.697,35	2.562.372,40
DESPESA DE CAPITAL	24.896.000,00	23.679.000,00	785.121,98	785.121,98	782.674,48	22.893.878,02
Investimentos	24.896.000,00	23.679.000,00	785.121,98	785.121,98	782.674,48	22.893.878,02
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	176.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS(VI)	58.200.000,00	58.210.000,00	32.438.553,98	31.652.191,15	31.290.836,09	25.771.446,02
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO(VII)	50.000,00	50.000,00	38.962,77	38.962,77	38.962,77	11.037,23
Amortização da Dívida Interna	50.000,00	50.000,00	38.962,77	38.962,77	38.962,77	11.037,23
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividasas	50.000,00	50.000,00	38.962,77	38.962,77	38.962,77	11.037,23

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

Página 2 de 2

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h)=(e-f)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(VIII)=(VI+VII)	58.250.000,00	58.260.000,00	32.477.516,75	31.691.153,92	31.329.798,86	25.782.483,25
SUPERAVIT(IX)	0,00	0,00	0,00			
TOTAL(X)=(VIII + IX)	58.250.000,00	58.260.000,00	32.477.516,75	31.691.153,92	31.329.798,86	25.782.483,25

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 1 de 4

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	35.170.000,00	35.170.000,00	31.608.917,10	-3.561.082,90
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	350.000,00	350.000,00	159.438,59	-190.561,41
Receitas Imobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	350.000,00	350.000,00	159.438,59	-190.561,41
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Pú	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agrupercuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 2 de 4

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	31.269.000,00	31.269.000,00	28.953.584,01	-2.315.415,99
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	3.551.000,00	3.551.000,00	2.495.894,50	-1.055.105,50
Multas e Juros de Mora	560.000,00	560.000,00	552.221,89	-7.778,11
Indenizações e Restituições	14.000,00	14.000,00	8.614,80	-5.385,20
Receita da Dívida Ativa	2.845.000,00	2.845.000,00	1.762.815,69	-1.082.184,31
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	132.000,00	132.000,00	172.242,12	40.242,12
RECEITAS DE CAPITAL	13.035.000,00	13.035.000,00	155.911,87	-12.879.088,13
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	22.590,00	22.590,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	22.590,00	22.590,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	13.035.000,00	13.035.000,00	133.321,87	-12.901.678,13

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 3 de 4

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	13.035.000,00	13.035.000,00	133.321,87	-12.901.678,13
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das Receitas (I)	48.205.000,00	48.205.000,00	31.764.828,97	-16.440.171,03
REFINANCIAMENTO (II)	10.045.000,00	10.045.000,00	265.515,30	-9.779.484,70
Operações de Crédito Internas	10.045.000,00	10.045.000,00	265.515,30	-9.779.484,70
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	10.045.000,00	10.045.000,00	265.515,30	-9.779.484,70
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	58.250.000,00	58.250.000,00	32.030.344,27	-26.219.655,73
DÉFICIT (IV)	0,00	10.000,00	447.172,48	
total(V) = (III + IV)	58.250.000,00	58.260.000,00	32.477.516,75	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICI)	0,00			
Superávit Financeiro	0,00			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 4 de 4

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiezel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Página 1 de 1

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13° e 14°)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 dezembro do Exercício (b)				(f) =(a+b-c-e)
DESPEAS CORRENTE	1.257.532,45	786.362,83	1.234.473,92	1.234.473,92	21.958,53	787.462,83
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.257.532,45	786.362,83	1.234.473,92	1.234.473,92	21.958,53	787.462,83
DESPESA DE CAPITAL	398.101,40	0,00	247.363,40	247.363,40	0,00	150.738,00
Investimentos	398.101,40	0,00	247.363,40	247.363,40	0,00	150.738,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.655.633,85	786.362,83	1.481.837,32	1.481.837,32	21.958,53	938.200,83

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO

Página 1 de 1

Município: Moji Mirim**Exercício:** 2015**Poder:** Poder Executivo**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)**Orgão:** 03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM**Acumulado/Mensal:**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (e)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) =(a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 dezembro do Exercício (b)				
DESPEAS CORRENTE	1.706.507,18	1.145.270,39	-0,00	1.683.448,65	21.958,53	1.146.370,39
Pessoal e Encargos Sociais	215.287,47	215.340,14	-0,00	215.287,47	0,00	215.340,14
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.491.219,71	929.930,25	-0,00	1.468.161,18	21.958,53	931.030,25
DESPEA DE CAPITAL	501.417,26	2.447,50	-0,00	350.679,26	0,00	153.185,50
Investimentos	501.417,26	2.447,50	-0,00	350.679,26	0,00	153.185,50
Inversões Financeiras	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.207.924,44	1.147.717,89	-0,00	2.034.127,91	21.958,53	1.299.555,89

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiezel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

RECEITA			DESPESA		
TÍTULOS	Valores		TÍTULOS	Valores	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Ordinária		32.031.855,86	Ordinária		32.477.516,75
Vinculada			Vinculada		
Alienação de Bens	0,00		Alienação de Bens	0,00	
CIDE	0,00		CIDE	0,00	
Educação	0,00		Educação	0,00	
Saúde	0,00		Saúde	0,00	
Trânsito	0,00		Trânsito	0,00	
Assistente Social	0,00		Assistente Social	0,00	
Regime Próprio de Previdência	0,00		Regime Próprio de Previdência	0,00	
Convênio com Recursos Ordinários	0,00		Convênio com Recursos Ordinários	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	1.511,59	-1.511,59			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		1.230,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS			PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		
RESTOS A PAGAR			RESTOS A PAGAR		
Inscritos no Período	1.147.717,89		Liquidadas no Período	2.034.127,91	
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR			SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR		
Inscritos no Período	0,00		Liquidadas no Período	0,00	
DEPÓSITOS			DEPÓSITOS		
Recebidos no Período	2.812.381,32		Restituições no Período	2.742.822,45	
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS			OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Conforme Anexo 13-A	9.801.218,55	13.761.317,76	Conforme Anexo 13-A	9.799.988,55	14.576.938,91
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR			SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
DISPONÍVEL			DISPONÍVEL		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL			DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa	5.771,73		Caixa	149.577,27	
Bancos c/Movimento	2.746.838,06		Bancos c/Movimento	1.339.008,89	
Aplicações Financeiras	0,00		Aplicações Financeiras	0,00	
Aplicações Financeiras - RPPS	0,00	2.752.609,79	Aplicações Financeiras - RPPS	0,00	1.488.586,16
TOTAL		48.544.271,82	TOTAL		48.544.271,82

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

**ANEXO 13A - DEMONSTRAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA E DESPESA QUE CONSTITUEM O TÍTULO DE "DIVERSAS CONTAS"
DO BALANÇO FINANCEIRO**

Página 1 de 2

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTOS DO PERÍODO		RESULTADOS DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	3.972.062,01	4.137.923,39	165.861,38	0,00
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	19.200,00	19.200,00	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Estoques	3.952.862,01	4.118.723,39	165.861,38	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.756.052,74	10.381.188,82	1.873.906,30	1.248.770,22
Créditos a Longo Prazo	8.454.080,82	7.205.310,60	0,00	1.248.770,22
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	1.301.971,92	3.175.878,22	1.873.906,30	0,00
Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	33.722.921,46	34.440.872,23	722.013,00	4.062,23
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	-67.847,69	-41.361,85	26.485,84	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	302.213,98	298.151,75	0,00	4.062,23
Fornecedores e Contas a Pagar	33.488.555,17	34.184.082,33	695.527,16	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões de Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	563.667,08	531.030,60	0,00	32.636,48
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	563.667,08	531.030,60	0,00	32.636,48
Fornecedores e Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa Deferida	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.944,24	8.944,24	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	9.577.605,67	1.063.086,05	0,00	8.514.519,62
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	14.663.121,18	21.702.559,05	7.039.437,87	0,00
TOTAL	72.264.374,38	72.265.604,38	9.801.218,55	9.799.988,55

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 1 de 3

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.546.008,72	3.975.893,73	PASSIVO CIRCULANTE	865.524,11	964.424,49
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.488.586,16	2.752.609,79	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	249.627,45	223.088,94
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	249.627,45	223.088,94
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Crédito Tributário a Receber	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	45.000,00	49.062,23
Créditos de Transferência a Receber	0,00	0,00	Empréstimos	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Financiamentos	45.000,00	49.062,23
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Juros e Encargos	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	361.355,06	552.290,59
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	209.541,60	139.982,73
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Ações	0,00	0,00			
Bônus	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	0,00	0,00			
Outros Títulos e Valores	0,00	0,00			
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00			
Estoques	906.684,56	1.072.545,94			
VPD Pagas Antecipadamente	150.738,00	150.738,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	185.322.896,59	185.948.032,67	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	1.230.477,29	1.263.113,77
Ativo Realizável a Longo Prazo	6.074.142,15	4.825.371,93	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	6.074.142,15	4.825.371,93	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributária - Clientes	31.293.880,22	24.860.236,64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	1.230.477,29	1.263.113,77

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 3

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Empréstimos	0,00	0,00
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	25.219.738,07	20.034.864,71	Financiamentos	1.230.477,29	1.263.113,77
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	Juros e Encargos	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Ações	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	0,00	0,00			
Outros Títulos e Valores	0,00	0,00			
(-) Ajuste para Perdas	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimoni	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
Terrenos e Imóveis para Futuras Instalações	0,00	0,00			
Bens Imóveis não Destinados a Uso	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00			
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Aplicação em Segmento de Imóveis	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	2.096.001,40	2.227.538,26
(-) Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
			Patrimônio Social e Capital Social	14.178.292,71	14.178.292,71
IMOBILIZADO	179.248.754,44	181.122.660,74	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Bens Móveis	4.240.125,86	3.861.153,57	Reservas de Capital	0,00	0,00
Bens Imóveis	178.497.876,32	178.133.359,10	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-3.489.247,74	-871.851,93	Reservas de Lucros	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 3 de 3

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
INTANGÍVEL	0,00	0,00	Resultados Acumulados	173.518.095,43	173.518.095,43
Softwares	0,00	0,00	Resultado do Exercício	0,00	-8.944,24
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	Resultado de Exercícios Anteriores	29.313.752,57	29.322.696,81
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	144.204.342,86	144.204.342,86
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
TOTAL	187.868.905,31	189.923.926,40	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	187.696.388,14	187.696.388,14
ATIVO FINANCEIRO	1.639.324,16	2.903.347,79	TOTAL	189.792.389,54	189.923.926,40
ATIVO PERMANENTE	186.229.581,15	187.020.578,61	PASSIVO FINANCEIRO	1.509.097,49	2.347.907,17
			PASSIVO PERMANENTE	1.525.104,74	1.535.264,94
COMPENSAÇÕES					
ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

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

Página 1 de 1

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalente de Caixa	1.488.586,16	2.752.609,79	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	361.355,06	552.290,59
VPD Pagas Antecipadamente	150.738,00	150.738,00	Precatórios	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar - Longo Prazo	0,00	0,00	Pessoal	0,00	0,00
			Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
			Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações Fiscais	209.541,60	139.982,73
			Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
			Pessoal	0,00	0,00
			Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
			Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
			Restos a Pagar não Processados	938.200,83	1.655.633,85
TOTAL	1.639.324,16	2.903.347,79	TOTAL	1.509.097,49	2.347.907,17

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

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

Página 1 de 2

Município:	Mogi Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E A	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Encargos Sociais	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	45.000,00	49.062,23
Outros créditos de Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	361.355,06	552.290,59
(-) Ajustes para Perda	0,00	0,00	PRECATÓRIOS A CURTO PRAZO	249.627,45	223.088,94
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Pessoal	249.627,45	223.088,94
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Estoques a Curto Prazo	906.684,56	1.072.545,94	Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
			Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	56.513.618,29	44.895.101,35	Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E A	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	31.293.880,22	24.860.236,64	Encargos Sociais	0,00	0,00
Outros créditos de Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	1.230.477,29	1.263.113,77
(-) Ajustes para Perda	25.219.738,07	20.034.864,71	Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	PRECATÓRIOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	Pessoal	0,00	0,00
Estoques a Longo Prazo	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00

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

Página 2 de 2

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo	0,00	0,00	Fornecedores/Contas a Pagar	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Longo Prazo	0,00	0,00
IMOBILIZADO	186.227.249,92	182.866.364,60	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Móveis	5.135.085,91	4.424.863,62	Demais Obrigações de Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Imóveis	181.092.164,01	178.441.500,98	Diferido	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00			
TOTAL	243.647.552,77	228.834.011,89	TOTAL	1.886.459,80	2.087.555,53

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Página 1 de 2

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	11.467.520,89	10.839.021,51
Impostos	0,00	0,00	Remuneração de Pessoal	8.859.313,46	8.328.218,93
Taxas	0,00	0,00	Encargos Patronais	2.535.297,17	2.443.317,14
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	Benefícios a Pessoal	2.353,28	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	Custo de Pessoas e Encargos		
Contribuições Sociais	0,00	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	70.556,98	67.485,44
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	72.353,42	76.624,83
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	Aposentadorias e Reformas	66.810,08	74.442,76
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00	Pensões	5.543,34	2.182,07
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	33.220.513,39	32.363.424,09	Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00	Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	33.220.513,39	32.363.424,09	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	4.525.901,40	2.933.521,52	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	23.546.766,41	20.380.895,54
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Uso de Material de Consumo	3.215.400,97	3.922.165,54
Juros e Encargos de Mora	4.185.605,89	2.406.078,55	Serviços	17.713.969,63	15.855.534,41
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	Depreciação, Amortização e Exaustão	2.617.395,81	603.195,59
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	159.438,59	328.993,70	Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	180.856,92	198.449,27	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	114.708,72	114.539,57
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	290.251,64	0,00	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	114.708,72	114.539,57
Transferências Intra Governamentais	0,00	0,00	Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Transferências Inter Governamentais	24.736,34	0,00	Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00	Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	265.515,30	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00			
Transferências do Exterior	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	1.230,00	0,00
Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Intra Governamentais	1.230,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	621.514,65	106.037,60	Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,73	0,60	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	22.590,00	106.037,00	Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento	598.923,92	0,00	Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00	Execução Orçamentária Delegada	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	411.601,06	864.903,65	Execução Orçamentária Delegada	0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	5.415.400,15	4.525.469,53

Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Página 2 de 2

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00	Reavaliação, Redução a Valor Recuperável	5.253.793,36	4.514.237,53
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00	Perdas com Alienação	57.662,79	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	411.601,06	864.903,65	Perdas Involuntárias	103.944,00	11.232,00
			Incorporação de Passivos	0,00	0,00
			Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
			TRIBUTÁRIAS	332.009,08	338.716,27
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	9.013,22	0,00
			Contribuições	322.995,86	338.716,27
			CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	43.277,70	1.563,85
			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
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	39.069.782,14	36.267.886,86	VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
			Custo de Outras VPD		
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	43.277,70	1.563,85
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da E			TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	40.993.266,37	36.276.831,10
TÍTULOS	0,00	0,00	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-1.923.484,23	-8.944,24
Incorporação de Ativo	1.032.485,38	1.704.328,32			
Desincorporação de Passivo	38.962,77	41.937,77			
Incorporação de Passivo	265.515,30	0,00			
Desincorporação de Ativo	-12.482,79	212.074,00			

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 16 - DEMONSTRAÇÃO DA DIVIDA FUNDADA

Página 1 de 1

Município:	Mogi Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

AUTORIZAÇÕES		SALDO ANTERIOR EM		MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO P/ O EXERCÍCIO SEQUINTE
Leis e Decretos	Títulos	Circulação	Emissão	Correção Mon.	Resgate/Amortiz.	
	OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	1.230.477,29	0,00		0,00	1.230.477,29
	Em Títulos	0,00	0,00		0,00	0,00
	Em Contratos	0,00	0,00		0,00	0,00
	Outras	1.230.477,29	0,00		0,00	1.230.477,29
	OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00		0,00	0,00
	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO ç EXTERNO	0,00	0,00		0,00	0,00
	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO- EXTERNO CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00		0,00	0,00
	Empréstimos externos ç em títulos	0,00	0,00		0,00	0,00
	Empréstimos externos ç em contratos	0,00	0,00		0,00	0,00
	Outros empréstimos a curto prazo - externo	0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	1.230.477,29	0,00		0,00	1.230.477,29

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5

Anexo 17 - DEMONSTRAÇÃO DA DIVIDA FLUTUANTE

Página 1 de 1

Município:	Moji Mirim	Exercício:	2015
Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
Orgão:	03 - SERVICO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTOS DE MOGI MIRIM	Acumulado/Mensal:	

TÍTULOS	SALDO DO PERÍODO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO		SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR				
Processados	552.290,59	361.355,06	552.290,59	361.355,06
Não Processados	1.655.633,85	786.362,83	1.503.795,85	938.200,83
Sub-total	2.207.924,44	1.147.717,89	2.056.086,44	1.299.555,89
SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA				
Serviço da Dívida Interna a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviço da Dívida Externa a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS				
Consignações	139.982,73	2.812.381,32	2.742.822,45	209.541,60
Recursos da União	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos de Diversas Origens	0,00	0,00	0,00	0,00
Débitos de Tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores-Entidades e Agentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Débitos Diversos a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios a Pagar	223.088,94	173.978,29	147.439,78	249.627,45
Sub-total	363.071,67	2.986.359,61	2.890.262,23	459.169,05
TOTAL	2.570.996,11	4.134.077,50	4.946.348,67	1.758.724,94

Wilson Rogério da Silva
Presidente
28575331876

Evandro Antonio Trentin
Diretor de Gestão Administrativa e Financeira
158.571.968-41

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1 SP252635/O-5



QUADRO DE NOTAS EXPLICATIVAS - EXERCÍCIO 2015

O Serviço Autônomo de Água e Esgotos de Mogi Mirim (SAAE) é uma autarquia do município de Mogi Mirim ligada ao Executivo, entretanto com autonomia econômica, financeira e administrativa, em conformidade com a Lei 719 de 09 de março de 1970.

A Autarquia tem como principais objetivos a captação, tratamento, reservação e distribuição de água tratada; coleta, transporte, tratamento e destino final de esgotos a ser realizado no âmbito do município de Mogi Mirim. Por intermédio de uma licitação, sendo na modalidade concorrência, foi concedido o serviço de tratamento de esgoto a empresa SESAMM, iniciado em junho de 2012, que atualmente trata em média 150 l/s de esgoto, cerca de 65% de todo esgoto residencial gerado no neste Município. A remuneração à concessionária se dá através da Tarifa de Investimento e Tarifa de Operação, onde a primeira tarifa é responsável por remunerar todo o investimento realizado em infraestrutura e a segunda tarifa remunera a operação do sistema dentro do mês, seja os funcionários, energia elétrica, entre outras despesas. Foi criado, através da Lei 4.451 11/10/2007, o FCE-Fundo de Concessão de Esgoto, com a finalidade de constituir recursos capazes de suportar o pagamento mensal à Sesamm. Para gerenciar o FCE foi criado o Conselho Gestor, através do Decreto Municipal 5.423 de 02/05/2011, composto por membros da Prefeitura Municipal, do SAAE e da sociedade civil, sendo responsável por controlar os recursos disponíveis do FCE.

As Demonstrações Contábeis anexadas a este Livro do Diário foram elaboradas de acordo com as disposições da Lei n.º 4.320, e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBC T), cujas explicações constam do presente relatório. Outros quadros demonstrativos julgados relevantes foram inseridos a fim de proporcionar maior transparência das informações contidas nas demonstrações obrigatórias.

Em conformidade ao Decreto 5.813 de 28 de março de 2012, que regulamenta o Cronograma de implantação de Ações para atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), ressaltando que os demonstrativos contábeis sofreram significativa alteração na sua composição, que foi dado continuidade aos procedimentos iniciados no ano de 2012, visando o perfeito cumprimento deste decreto.



DEPRECIÇÃO DOS BENS MÓVEIS

Para a depreciação dos bens móveis foi utilizado o método da linha reta ou cotas constantes. A taxa de depreciação é encontrada a partir de dois fatores definidos previamente para cada classe de Imobilizado, a vida útil que é o período que se espera que o bem seja produtivo e Valor Residual que é o valor previsto para o bem móvel no final da sua vida útil, segue tabela de depreciação utilizada para os bens móveis:

VIDA UTIL E VALOR RESIDUAL				
Conta contábil	Descrição	Vida útil	Valor Residual (%)	Taxa depreciação a.a
23110101	aparelhos de medição e orientação	15	10	6,00%
23110102	aparelho e equipamento de comunicação	10	20	8,00%
23110105	equipamento de proteção, segurança e socorro	10	10	9,00%
23110106	maquinas e equipamentos industriais	20	10	4,50%
23110109	maquinas ferramentas e utensilios de oficina	10	10	9,00%
23110199	outras máquinas, aparelhos, equipamentos	10	10	9,00%
23110201	equipamentos de processamento de dados	5	10	18,00%
23110301	aparelhos e utensilios domesticos	10	10	9,00%
23110302	máquinas e utensílios de escritório	10	10	9,00%
23110303	mobiliario em geral	10	10	9,00%
23110401	bandeiras, flamulas e insignias	-	-	0,00%
23110402	coleções e materiais bibliograficos	10	-	10,00%
23110405	equipamento para áudio, video e foto	10	10	9,00%
23110500	veiculos diversos	15	10	6,00%
23119999	outros bens moveis	-	-	-

O valor contábil bruto no início do exercício era de R\$ 3.861.153,57 e no final do exercício foi de R\$ 4.240.125,86. O saldo de depreciação para os bens móveis no início do exercício era de R\$563.710,05, resultando em um total de R\$ 894.960,05 ao final do exercício. No exercício de 2015 não houve mudança nos valores residuais, vida útil e método de depreciação utilizado.



DEPRECIÇÃO DOS BENS IMÓVEIS

Para a depreciação dos bens imóveis, também foi utilizado o método da linha reta ou cotas constantes. A taxa de depreciação é encontrada da mesma forma explicada para os bens móveis, segue tabela de depreciação:

Conta Contábil	Descrição	Vida Útil	Valor Residual (%)	Taxa de Depreciação a.a
23210202	Edifícios		3	1,4%
23210203	Terrenos/Glebas		-	0,0%
23210298	Outros Bens de Uso Especial		3	1,4%
23210506	Sistemas de Esgoto e/ou Abastecimento		3	1,4%
23210700	Instalações		3	1,4%

O valor contábil bruto no início do exercício era de R\$ 178.133.359,10 e no final do exercício foi para R\$ 178.497.876,32. O saldo inicial de depreciação era de R\$308.141,88, resultando ao final do exercício para um saldo de R\$ 2.594.287,69. No exercício de 2015 não houve mudança nos valores residuais, vida útil e método de depreciação utilizado.

SEGUE ABAIXO ALGUMAS CONSIDERAÇÕES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Os Balanços, abaixo explicitados, estão em conformidade com o Plano de contas aplicado ao Setor Público, através da portaria 437/2012, da Secretária do Tesouro Nacional. Este plano de contas deverá ser utilizado por todos os entes da Federação, de forma a possibilitar uma integração contábil de todos os entes federados. Da mesma forma foram alteradas as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, com intuito de



promover maior transparência dos resultados orçamentário, financeiro, econômico e patrimonial do setor público, e com isto maior controle social sobre as entidades públicas.

Anexo 12 – Balanço Orçamentário

O balanço orçamentário da receita possui quatro colunas, cada uma visando a facilitar o entendimento das movimentações ocorridas na receita do órgão. Primeiramente é demonstrada a “receita prevista” para abertura do orçamento, na coluna “previsão atualizada” é demonstrado ao final da coluna o valor adicionado no decorrer do exercício com Créditos suplementares ou especiais. Na coluna “receitas realizadas” está representado o valor arrecadado durante o exercício e ao final da coluna é demonstrado o resultado do exercício sendo que neste ano a autarquia contabilizou déficit orçamentário na ordem de R\$ 447.172,48, pois durante o ano foi gasto R \$32.477.516,75 em despesa e arrecadado R\$ 32.030.344,27, o déficit orçamentário não é lesivo a administração pública se houver superávit financeiro de exercícios anteriores. Na coluna “saldos” é feita uma comparação entre o valor arrecadado e o valor orçado, ou seja, se foi arrecadado mais que o previsto no orçamento o valor seja positivo, caso não tenha sido arrecadado o valor previsto o saldo ficará com número negativo, esta coluna é importante pois demonstra se o orçamento atingiu seu objetivo que é de planejar corretamente os valores de receita.

O balanço orçamentário da despesa demonstra o valor das dotações inicialmente orçadas, as atualizações sofridas no decorrer do exercício, que são realizadas através de abertura de créditos adicionais Suplementares ou Especiais. Foram abertas dotações suplementares utilizando o recurso de excesso de arrecadação foi aberto um decreto somente no valor de R\$ 10.000,00, referente a convenio estadual, esta movimentação que aumentou a coluna de “previsão atualizada” no balanço orçamentário da receita e despesa. Ainda no decorrer do exercício foram movimentadas as dotações por suplementação de crédito por redução de dotação no valor de R\$ 2.779.100,00, e por transposição no valor de R\$ 569.000,00.

Adicionalmente ao Balanço Orçamentário, foram incluídos dois quadros demonstrativos da execução de restos a pagar, de modo a propiciar uma melhor análise à disposição destes quadros seguem o mesmo detalhamento utilizado no Balanço Orçamentário da Despesa.



O anexo 12.1, Demonstrativo de restos a pagar não processado, mostra o saldo dos empenhos de anos anteriores e os inscritos neste exercício, que não foram processados, ou seja, não foi prestado o serviço ou entregue o material, cujo o valor em 2015 foi de R\$ 938.200,83, sendo que deste total o valor de R\$ 150.738,00 é referente a demandas judiciais por inconformidade na documentação dos fornecedores.

O anexo 12.2, Demonstrativo de restos a pagar processado e não processado liquidado deveria demonstrar somente o saldo de empenhos que já passaram pelo estágio da liquidação, conforme podemos destacar do Manual de MCASP – DCASP 5ª Edição, “Destaca-se, contudo, que RPNP liquidados em exercícios anteriores mas não pagos serão evidenciados neste quadro, e não no Anexo anterior. Outro ponto relevante é que não se faz necessária a coluna “liquidados”, uma vez que todos os restos a pagar evidenciados neste quadro já passaram pelo estágio da liquidação na execução orçamentária. No entanto, seguimos o modelo de quadro presente no site http://www4.tce.sp.gov.br/vw_audesp_documentacao/Demonstrativos. Foi formulado questionamento ao TCE/SP, sobre este quadro estar demonstrando todo o saldo de restos a pagar, e foi respondido que segundo o entendimento daquela Nobre Corte de Contas, o correto é que este quadro deva demonstrar todo o saldo de restos a pagar.

Com isto o quadro está demonstrando os restos a pagar que foram incluídos no exercício, inclusive os restos a pagar de outros exercícios que já estavam inscritos de anos anteriores, sendo o total de R\$ 1.299.555,89. O valor de Restos a Pagar Processado (RPP) e dos Restos a Pagar não Processado Liquidado (RPNP), apurado conforme relatório de Restos a Pagar é de R\$ 361.355,06. Portanto, este saldo foi exatamente o valor de despesa que esta autarquia recebeu de material ou serviço prestado, mas ainda não realizou o pagamento.

Anexo 13 - Balanço Financeiro

O balanço financeiro novamente traz a informação de receita orçamentária e despesa orçamentária no exercício. Esta peça contábil apresenta a receita e despesa de forma diversa da maneira apresentada no Balanço Patrimonial, demonstrando as receitas e despesas em ordinárias e vinculadas, sendo que a classificação ordinária corresponde a livre disposição do gasto por parte do órgão, e a receita obtida como ordinária pode ser gasta em qualquer programa de trabalho do Gestor Público, o que não acontece com as vinculadas, que por disposição legal devem ser gastas



exclusivamente na sua finalidade, no caso desta Autarquia toda a receita é ordinária. Não houveram transferências financeiras recebidas ou concedidas no exercício de 2015.

Já na parte extra-orçamentária, temos os restos a pagar que foram incluídos no exercício de 2015 e na coluna de despesa o total de restos a pagar efetivamente pagos em 2015. O tópico de “depósitos”, sendo os recebimentos e pagamentos se mantiveram equivalentes, pois se tratam de valores de propriedades de terceiros em que o SAAE faz a retenção nos pagamentos e repassa as pessoas jurídicas ou físicas credoras. Por fim, o balanço financeiro demonstra os valores do disponível, sendo os saldos do caixa, bancos e aplicações financeiras, do exercício anterior e o saldo que está presente no encerramento do exercício atual, este dado demonstra uma queda muito alta no saldo de caixa, pois em 2014 o SAAE tinha em caixa e bancos o valor de R\$2.752.609,79 tendo sido reduzido no decorrer do exercício e fechar no montante de R\$1.488.586.16, resultado de uma grande queda na arrecadação.

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Houve uma significativa alteração nesta peça contábil. Com a edição das Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público, NBC T 16.6 – Demonstrações Contábeis novas terminologias e formas de se demonstrar o patrimônio começaram a ser utilizadas, passando a demonstrar o ativo em circulante e não circulante. Resumindo seria primeiro o dinheiro em caixa ou bancos, na sequência dívida ativa e imobilizada. Da mesma forma, ocorreu com o passivo circulante e não circulante; primeiro as dívidas de curto prazo que ocorreram dentro do próximo exercício, e após o saldo devedor de longo prazo.

Entretanto, o Balanço Patrimonial, conforme determina a Lei 4320/64, demonstrará o Ativo Financeiro, o Ativo Permanente, o Passivo Financeiro, Passivo Permanente e as Contas de Compensação. Desta forma, no final desta peça contábil foram colocadas estas informações, possibilitando assim a mensuração do superávit do exercício. Conforme a Lei 4320/64 em seu artigo 43 §2, superávit financeiro é a diferença positiva



entre o ativo financeiro e passivo financeiro. Desta forma, esta autarquia realizou um superávit financeiro de R\$ 130.226,67, consolidado entre as fontes recursos, que é resultado do ativo financeiro R\$ 1.639.324,16 menos passivo financeiro R\$ 1.509.097,49.

Para a apuração do ajuste para perdas da dívida ativa, foi utilizada a metodologia baseada no histórico de recebimentos passados, que busca uma porcentagem de recebimento em razão do valor total de dívida ativa, presente no início do exercício, após, é feita uma média entre os três últimos exercícios, e utilizado o percentual encontrado para compor o saldo de dívida ativa. Para este exercício o percentual encontrado foi 9,52% de recuperação do saldo total da dívida ativa.

De forma a auxiliar a análise do Balanço Patrimonial, temos dois anexos, o primeiro demonstra de forma analítica as contas que compõem o cálculo do Superávit Financeiro e o segundo anexo demonstra as contas analíticas que fazem parte do Ativo e Passivo Permanente. Pelo último anexo 14B é possível identificar em quais contas do ativo permanente aumentaram com a mensuração inicial dos bens de infraestrutura.

O demonstrativo do superávit/déficit financeiro apurado por fonte de recursos demonstra que as contas da autarquia estão saneadas. Embora tenha sido apresentado déficit orçamentário na fonte 4 (recursos próprios da administração indireta), ou seja, a autarquia arrecadou menos que gastou no ano de 2015, pelo Balanço Patrimonial é possível verificar a existência de superávit financeiro, pois havia no ano de 2014 superávit financeiro de R\$ 600.489,31, que foi reduzido para o valor de R\$ 130.226,67 conforme podemos verificar no Demonstrativo do superávit/déficit financeiro apurado no Balanço Patrimonial, o resultado superavitário nas fonte 3 e 4 evidencia equilíbrio na gestão orçamentária e financeira desta autarquia.

Anexo 15 – Demonstração das Variações Patrimoniais

Este demonstrativo tem por finalidade precípua evidenciar as alterações ocorridas no patrimônio da entidade, sendo elas aumentativas ou diminutivas, resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando ainda o resultado Patrimonial do Exercício. Ficou demonstrado que no exercício de 2015, as variações patrimoniais foram negativas, significa dizer que as variações patrimoniais passivas foram maiores que as variações patrimoniais ativas, ou seja, o patrimônio da autarquia diminuiu. Sendo possível através de este demonstrativo visualizar em quais contas



do patrimônio houve as maiores variações aumentativas e diminutivas. O resultado patrimonial foi negativo e diminuiu o patrimônio em R\$1.923.484,23.

Anexo 16 – Demonstração da Dívida Fundada

Neste relatório podemos verificar em que consiste a dívida de longo prazo do SAAE, em contratos possuímos dois financiamentos junto à Caixa Federal, registrado sob o número 242851-00 no valor R\$256.362,24, e 242872-55 no valor de R\$1.019.115,05 totalizando R\$1.275.362,24, desde valor foi transferido R\$ 45.000,00 para dívida de curto prazo e representa o valor que a autarquia deve pagar a título de amortização dos dois contratos no ano de 2015.

Anexo 17 – Demonstração da Dívida Flutuante

Conforme definido no artigo 92 da Lei 4320/64, segue definição da composição da Dívida Flutuante:

Art. 92. A dívida flutuante compreende:

- I - os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;
- II - os serviços da dívida a pagar;
- III - os depósitos;
- IV - os débitos de tesouraria.

Assim sendo fica demonstrado no relatório o valor dos restos a pagar que seguirão para o exercício seguinte, diferenciando os não-processados dos processados. Ademais, ficou registrado no demonstrativo as consignações que passaram para o exercício seguinte; consignações são os valores retidos dos pagamentos realizados pelo SAAE, sendo INSS, IRRF, ISSQN e outros consignatários.



Anexo 13.A – Demonstração das contas de receita e despesa que constituem o título de “diversas contas” do Balanço Financeiro, 14.A – Quadro demonstrativo das contas analíticas do ativo e do passivo financeiro e 14.B – Quadro demonstrativo das contas analíticas do ativo e passivo permanente.

São anexos que demonstram de forma analítica a composição de saldos presente no balanço patrimonial e no Balanço Financeiro.

Estas notas explicativas referem-se ao exercício de 2015, sendo parte integrante das demonstrações contábeis.

Osiel Wiesel da Silva
Contador
1SP252635-05