



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal – Lei de criação Nº792 de 30-03-1967

CNPJ: 27.998.368/0001-47

NOTA EXPLICATIVA DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL EM 31 DE DEZEMBRO 2023

1.0 – CONTEXTO OPERACIONAL

SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto é uma Autarquia municipal, criada pela lei municipal nº 792 de 30 de Março de 1967, possui personalidade jurídica própria, sede e foro na comarca de São Mateus, autonomia econômica, financeira e administrativa. Compete ao SAAE, diretamente e com exclusividade, operar, manter, conservar e explorar os serviços públicos de água potável e de esgoto sanitário em todo Município de São Mateus. Em síntese, o SAAE é um órgão público comprometido com o saneamento básico de São Mateus, procurando levar saúde e bem-estar a toda população.

2.0 – DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância aos dispositivos legais, como a Lei 4.320/64, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

2.1 - Práticas Contábeis:

O Balanço Patrimonial findo em 31 de dezembro de 2023 está sendo apresentado em conjunto com o correspondente de 2022, de forma a permitir a comparabilidade.

2.1.1. – Disponibilidades – Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo seu valor original na data do Balanço Patrimonial, em moeda Nacional.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal – Lei de criação Nº792 de 30-03-1967

CNPJ: 27.998.368/0001-47

As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, atualizada até a presente data do Balanço Patrimonial.

A) Caixa e equivalente de Caixa

Bancos Conta Movimento	0,00
Rede bancária arrecadação	0,00
Aplicações Financeiras	3.974.878,73
TOTAL	3.974.878,73

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Depósito refere-se caução do fornecedor Poço Fundo , no valor de R\$: 27.652,84

B) DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA SALDO CONTABIL:

Saldo Dívida Ativa não tributária curto prazo R\$: 2.294.472,93

Saldo Dívida Ativa não tributária longo prazo R\$: 6.415.192,02

Saldo Contábil – BALPAT 8.709.664,95

DEMDAT SALDO ANTERIOR R\$: 7.477.893,19

Acréscimos no exercício –DEMDAT R\$: 2.178.278,32

Acréscimo Juros e Multa -DEMDAT R\$: 302.523,93

Baixas por Anulações - R\$: 497.734,56

Baixa por recebimento no exercício -DEMDAT: 751.295,93

Saldo para próximo exercício – DEMDAT R\$: 8.709.664,95



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal – Lei de criação Nº792 de 30-03-1967

CNPJ: 27.998.368/0001-47

C) Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição.

	Entradas		Saídas		
Saldo em 2021	Contabilidade	Almoxarifado	Contabilidade	Almoxarifado	Saldo
369.373,06	3.420.517,61	3.420.517,61	3.252.053,89	3.252.053,89	537.836,78

D) Imobilizado

Reúne os valores dos bens móveis e imóveis.

Inventariados por uma comissão conforme Portaria SAAE-SMA-nº 00153/2023 de 30/10/2023.

Segue abaixo valores dos bens em 31/12/2023:

Grupo	Saldo 31/12/2022	Ajuste	Aquisição/Incorporação	Baixas	Saldo 31/12/2023	Depreciação
Bens Móveis	2.888.968,55	0,00	2.017.225,71	2.888.968,55	2.017.225,71	120.461,85
Bens Imóveis	136.696.653,24	0,00	165.776.209,59	136.717.075,24	165.755.787,59	1.852.647,31

* Reavaliação do Patrimônio início agosto/2022, conforme processo SAAE/000636/2022, e NE 801/2022 no valor de R\$: 160.000,00 e foi concluído em Setembro/2023.

* Os Bens Móveis sofreu um decréscimo de R\$: 871.742,84;

* Os Bens Imóveis houve uma valorização de R\$: 29.059.134,35

E) Obrigações trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo, Compreende as apropriações por competência decorrentes de obrigações referentes a férias e encargos a pagar com saldos em 31/12/2023.

O valor de R\$:1.023.287,92, corresponde a;

R\$:136.199,53 refere-se Provisão de Férias

O Valor de R\$: 887.088,39 Obrigações trabalhista, Previdenciárias a Pagar

Av. João XXIII – Bairro Centro - CEP.:29931-910 – SÃO MATEUS – Espírito Santo

Telefone: (27)3313 1444 – Fax: (27) 3313-1424.

E-Mail: saae@saaesma.com.br



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal – Lei de criação Nº792 de 30-03-1967

CNPJ: 27.998.368/0001-47

R\$: 747.279,91 Inss Patronal sobre Provisão de férias

R\$: 138.271,48 Inss Patronal sobre FP mês 12/2023

R\$: 1.537,00 Inss de Terceiros ref. mês 12/2023

F) Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Compreende a obrigação da Autarquia com o governo relativo ao pagamento de contribuições (PASEP), que foi inscrito em restos a pagar processado no exercício de 2023.

R\$: 26.353,03 - Pasep competência mês 12/2023

São Mateus (ES), 15 de março de 2024

Maria Aparecida Araujo dos Santos

CONTADORA