



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 1 / 7

A Lei de Meios, para o exercício de 2025 de 3260/2024 de 09 de Dezembro de 2024, estimou a Receita em R\$5.170.000,00 e fixou a Despesa em R\$10.700.000,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício veio a alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir.

DESPESA FIXADA		10.700.000,00
(+) Créditos Suplementares	1.909.761,73	
(+) Créditos Especiais	0,00	1.909.761,73
(-) Reduções		579.000,00
DESPESA AUTORIZADA		12.030.761,73

Créditos Adicionais:

No exercício considerado, foram autorizados 15 Crédito(s) Suplementares, que somaram R\$1.909.761,73 e 0 Crédito(s) Especiais no valor de R\$0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções	579.000,00
Despesa a Maior	1.330.761,73
TOTAL	1.909.761,73

Análise da Receita:

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$4.800.148,77, verificando-se uma arrecadação a menor de R\$369.851,23, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	5.170.000,00
Arrecadação a Menor	369.851,23
Receita Arrecadada	4.800.148,77

O comportamento da Receita do exercício considerando traduz-se como segue:

Descrição	Orçada	Arrecadada	Diferenças
Receitas correntes.	5.135.500,00	4.912.414,76	223.085,24
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	3.904.000,00	4.061.014,24	(157.014,24)
Taxas	3.904.000,00	4.061.014,24	(157.014,24)
Taxas pela prestação de serviços	3.904.000,00	4.061.014,24	(157.014,24)
Receita patrimonial	90.000,00	132.238,72	(42.238,72)
Valores mobiliários	90.000,00	132.238,72	(42.238,72)
Juros e correções monetárias	90.000,00	132.238,72	(42.238,72)
Receita industrial	1.100.000,00	707.853,14	392.146,86
Receita industrial	1.100.000,00	707.853,14	392.146,86
Receita industrial	1.100.000,00	707.853,14	392.146,86
Receita de serviços	25.500,00	4.609,44	20.890,56
Outros serviços	25.500,00	4.609,44	20.890,56
Outros serviços	25.500,00	4.609,44	20.890,56
Outras receitas correntes	16.000,00	6.699,22	9.300,78
Indenizações, restituições e ressarcimentos	1.000,00	496,87	503,13
Indenizações	1.000,00	0,00	1.000,00
Restituições	0,00	496,87	(496,87)
Demais receitas correntes	15.000,00	6.202,35	8.797,65
Outras receitas correntes	15.000,00	6.202,35	8.797,65
Receitas de capital	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Alienação de bens	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Alienação de bens móveis	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Alienação de bens móveis e semoventes	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Receitas correntes intraorçamentárias	34.500,00	0,00	34.500,00
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	34.500,00	0,00	34.500,00
Taxas	34.500,00	0,00	34.500,00
Taxas pela prestação de serviços	34.500,00	0,00	34.500,00
Receitas correntes.	0,00	(152.352,72)	152.352,72
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	0,00	(152.352,72)	152.352,72
Taxas	0,00	(152.352,72)	152.352,72
Taxas pela prestação de serviços	0,00	(152.352,72)	152.352,72
TOTAIS	5.170.000,00	4.800.148,77	369.851,23

As Transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$0,00 correspondem a 0 % do total arrecadado.



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 2 / 7

O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercício	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2022	14.470.387,15	0,00	0,00	14.470.387,15
2023	14.072.528,63	0,00	0,00	14.072.528,63
2024	5.213.353,43	0,00	0,00	5.213.353,43
2025	4.760.062,04	0,00	40.086,73	4.800.148,77

Análise da Despesa

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 3260/2024 de 09 de Dezembro de 2024 foi de R\$10.700.000,00

A Despesa realizada alcançou R\$10.817.493,89, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada	Realizada	Diferenças
3300000000000000000 - Despesas correntes	11.883.800,00	10.690.894,29	1.192.905,71
3310000000000000000 - Pessoal e encargos sociais	5.488.100,00	5.051.578,23	436.521,77
3330000000000000000 - Outras despesas correntes	6.395.700,00	5.639.316,06	756.383,94
3400000000000000000 - Despesas de capital	146.961,73	126.599,60	20.362,13
3440000000000000000 - Investimentos	146.961,73	126.599,60	20.362,13
TOTAIS	12.030.761,73	10.817.493,89	1.213.267,84

A maior contratação de dispêndio deu-se em : 5.639.316,06 , que representa 52.13 % do total.

O comportamento nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi o seguinte:

Exercício	Correntes	Capital	Total
2022	13.610.212,08	475.009,40	14.085.221,48
2023	14.133.238,00	25.858,04	14.159.096,04
2024	10.726.034,39	21.720,98	10.747.755,37
2025	10.690.894,29	126.599,60	10.817.493,89



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 3 / 7

Confronto da Receita e Despesa

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários

10.700.000,00

Créditos Suplementares

1.909.761,73

Créditos Especiais

0,00

(-)Reduções

579.000,00

Total

12.030.761,73

DESPESA REALIZADA

Orçamentária

10.817.493,89

Despesa a Menor

1.213.267,84

RECEITA ARRECADADA

(-)Receita Prevista

5.539.851,23

Receita a Menor

5.170.000,00

369.851,23



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 4 / 7

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

INGRESSOS	
Receita Orçamentária (I)	4.800.148,77
Transferências Financeiras Recebidas (II)	5.234.302,76
Recebimentos Extraorçamentários (III)	2.124.350,65
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	1.995.314,24
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	14.154.116,42
DISPÊNDIOS	
Despesa Orçamentária (VI)	10.817.493,89
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.027.998,15
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.308.624,38
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	14.154.116,42

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 5 / 7

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

ATIVO	
Ativo Circulante	1.911.666,84
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.308.624,38
Créditos a Curto Prazo	321.593,77
Demais Créditos a Curto Prazo	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00
Estoques	268.767,35
VPD Pagas Antecipadamente	12.681,34
Ativo Não Circulante	4.396.342,35
Realizável a Longo Prazo	67,65
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	67,65
Investimentos e Aplicações Temporários a Longo Prazo	0,00
Estoques	0,00
VPD pagas antecipadamente	0,00
Investimentos	0,00
Imobilizado	0,00
Intangível	4.396.274,70
Diferido	0,00
TOTAL DO ATIVO	6.308.009,19
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Passivo Circulante	(1.441.203,97)
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	(1.202.560,17)
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	(110.691,74)
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	(3.442,40)
Provisões a Curto Prazo	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	(124.509,66)
Passivo Não Circulante	0,00
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00
Resultado Diferido	0,00
Patrimônio Líquido	(4.866.805,22)
Patrimônio Social e Capital Social	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00
Reservas de Capital	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00
Reservas de Lucros	0,00
Demais Reservas	0,00
Resultados Acumulados	(4.866.805,22)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(6.308.009,19)
ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES	
Ativo (I)	
Ativo Financeiro	1.308.624,38
Ativo Permanente	4.999.384,81
Total do Ativo	6.308.009,19
Passivo (II)	
Passivo Financeiro	(760.969,02)
Passivo Permanente	-1.181.691,93
Total do Passivo	(1.942.660,95)
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	4.365.348,24



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 6 / 7

DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Pública corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamentos de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

Saldo do Exercício Anterior	0,00
Inscrição Mutação	0,00
Inscrição Variação	0,00
Baixas	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte	0,00

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$760.969,02, encontra-se assim discriminada:

DEPÓSITOS	56.133,41
RESTOS À PAGAR	704.835,61
TOTAL	760.969,02

O Saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em :

SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	693.114,38
INSCRIÇÃO	2.124.350,65
BAIXA	2.056.496,01
SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025	760.969,02



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

Circunstanciado

Exercício: 2025

Pág 7 / 7

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no Anexo 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.382.398,91
Contribuições	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	559.948,16
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	138.441,07
Transferências e Delegações Recebidas	5.234.302,76
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	16.638,11
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.835,61
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	10.334.564,62
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	5.861.561,14
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	139.450,32
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.182.133,40
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	22.343,06
Tributárias	51.006,50
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	11.256.494,42
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	(921.929,80)

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, Financeira e Econômica do exercício de 2025, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:18:30 -03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:53:40 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Pág 1 / 1

Execução Orçamentária Anexo I - Demonstrativo de Receitas e Despesas Segundo Categoria Econômica Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Anexo 1 da Lei 4.320/64 - Adendo II Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985

Títulos	R\$	Títulos	R\$
RECEITAS		DESPESAS	
Receitas correntes.	4.760.062,04	Despesas correntes	10.000.722,42
Impostos, taxas e contribuições de meliori.	3.908.661,52	Pessoal e encargos sociais	4.361.406,36
Taxas	3.908.661,52	Outras despesas correntes	5.639.316,06
Receita patrimonial	132.238,72	Despesas intra-orçamentárias correntes	690.171,87
Valores mobiliários	132.238,72		
Receita industrial	707.853,14		
Receita industrial	707.853,14		
Receita de serviços	4.609,44		
Outros serviços	4.609,44		
Outras receitas correntes	6.699,22		
Indenizações, restituições e ressarciment	496,87		
Demais receitas correntes	6.202,35		
Déficit	5.930.832,25	Superávit	0,00
Total	10.690.894,29	Total	10.690.894,29
Receitas de capital	40.086,73	Despesas de capital	126.599,60
Alienação de bens	40.086,73	Investimentos	126.599,60
Alienação de bens móveis	40.086,73	Despesas intra-orçamentárias de capital	0,00
Déficit	86.512,87	Superávit	0,00
Total	126.599,60	Total	126.599,60
Resumo			
Receitas correntes	4.760.062,04	Despesa correntes	10.000.722,42
Receitas intra-orçamentárias correntes	0,00	Despesas intra-orçamentárias correntes	690.171,87
Receitas de capital	40.086,73	Despesas de capital	126.599,60
Receitas intra-orçamentárias de capital	0,00	Despesas intra-orçamentárias de capital	0,00
Outras Receitas	0,00		
Subtotal	4.800.148,77	Subtotal	10.817.493,89
Déficit	6.017.345,12	Superávit	0,00
TOTAL	10.817.493,89	TOTAL	10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:900408999

34

Assinado de forma digital
por MOACIR
ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:20:02
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:55:55 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Pág 1 / 1

Execução Orçamentária
AL1 - Receita(Fonte) Despesa(Função)
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Art. 2º, Par 1º, Alínea I da Lei 4.320/64

Receita			Despesa	
Especificação	Executado	Total	Função do Governo	Total
Receitas correntes.		4.912.414,76	Administração	1.785.117,01
Impostos, taxas e contribuições de melhor	4.061.014,24		Encargos Especiais	48.001,50
Receita patrimonial	132.238,72		Saneamento	8.984.375,38
Receita industrial	707.853,14			
Receita de serviços	4.609,44			
Outras receitas correntes	6.699,22			
Receitas de capital		40.086,73		
Alienação de bens	40.086,73			
Receitas correntes.		(152.352,72)		
Impostos, taxas e contribuições de melhor	(152.352,72)			
Subtotal		4.800.148,77	Subtotal	10.817.493,89
Transferências Financeiras Recebidas		5.234.302,76	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Déficit		783.042,36	Superávit	0,00
Total		10.817.493,89	Total	10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:23:53
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:59:57 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Execução Orçamentária

Pág 1 / 7

Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

ANEXO 2 da Lei 4.320/64 - ADENDO III Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985 - Natureza da Despesa

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			10.690.894,29
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais			5.051.578,23
319000000000000000	Aplicações diretas		4.361.406,36	
319004000000000000	Contratação por tempo determinado	483.998,74		
319004130000000000	13º salário - contrato temporário	9.194,58		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	9.194,58		
319004140000000000	Férias - abono constitucional - contrato temporário	20.105,38		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	12.481,44		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	1.809,46		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.814,48		
319004990000000000	Outras contratações por tempo determinado	454.698,78		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	454.698,78		
319011000000000000	Vencimentos e vantagens fixas - pessoal civil	3.526.739,06		
319011010000000000	Vencimentos e salários	1.609.907,16		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	434.634,49		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	511.183,38		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	664.089,29		
319011090000000000	Adicional de periculosidade	45.965,03		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	13.133,35		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	32.831,68		
319011100000000000	Adicional de insalubridade	406.815,68		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	303.501,94		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	61.501,30		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	41.812,44		
319011310000000000	Gratificação por exercício de cargos	161.171,27		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	75.464,66		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	59.258,23		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	26.448,38		
319011330000000000	Gratificação por exercício de funções	154.049,77		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	26.936,06		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	18.564,97		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	108.548,74		
319011370000000000	Gratificação de tempo de serviço	399.357,44		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	103.666,98		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	152.978,22		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	142.712,24		
319011420000000000	Férias vencidas e proporcionais	182.281,27		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	56.966,86		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	61.992,25		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	63.322,16		
319011430000000000	13º salário	132.485,87		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	43.252,95		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	51.947,90		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	37.285,02		
319011440000000000	Férias - abono pecuniário	53.576,05		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	14.977,84		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	20.742,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	17.856,21		
319011450000000000	Férias - abono constitucional	91.515,03		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	32.231,70		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	29.052,02		

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Pág 2 / 7

Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
319011450000000000	Férias - abono constitucional	91.515,03		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	30.231,31		
319011510000000000	Outros adicionais, vantagens, gratificações e outros complementos de salários	179,46		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	119,64		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	59,82		
319011520000000000	Licença-saúde	139.450,32		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	103.656,24		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	35.794,08		
319011990000000000	Outras despesas fixas - pessoal civil	149.984,71		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	41.119,49		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	2.759,88		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	106.105,34		
319013000000000000	Obrigações patronais	215.078,71		
319013010000000000	FGTS	49.960,87		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	49.960,87		
319013020000000000	Contribuições previdenciárias - INSS	165.117,84		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	147.002,16		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	18.115,68		
319016000000000000	Outras despesas variáveis - pessoal civil	135.589,85		
319016400000000000	Serviços extraordinários	131.872,21		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	108.699,69		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	13.861,20		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	9.311,32		
319016990000000000	Outras despesas variáveis - pessoal civil	3.717,64		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	1.957,79		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	593,91		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.165,94		
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		690.171,87	
319113000000000000	Obrigações patronais	690.171,87		
319113080000000000	Contribuições previdenciárias - RPPS - pessoal ativo - plano previdenciário	690.171,87		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	140.009,20		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	550.162,67		
330000000000000000	Outras despesas correntes			5.639.316,06
339000000000000000	Aplicações diretas		4.352.242,74	
339014000000000000	Diárias - civil	1.589,73		
339014140000000000	Diárias no país	1.589,73		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.589,73		
339030000000000000	Material de consumo	843.088,54		
339030010000000000	Combustíveis e lubrificantes automotivos	207.811,46		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	207.698,88		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	112,58		
339030030000000000	Combustíveis e lubrificantes para outras finalidades	399,00		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	399,00		
339030040000000000	Gás engarrafado	610,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	245,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	365,00		
339030070000000000	Gêneros de alimentação	8.524,13		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	8.524,13		



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Execução Orçamentária

Pág 3 / 7

Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
339030150000000000	Material para festividades e homenagens	723,67		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	723,67		
339030160000000000	Material de expediente	3.864,54		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.774,54		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	90,00		
339030190000000000	Material de acondicionamento e embalagem	523.924,05		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	216.398,25		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	210.268,80		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	97.257,00		
339030210000000000	Material de limpeza e produção de higienização	7.807,03		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.807,03		
339030220000000000	Material de copa e cozinha	1.688,12		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.688,12		
339030230000000000	Material de uniformes, tecidos e aviamentos	1.107,00		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	0,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.107,00		
339030240000000000	Material para manutenção de bens imóveis	6.987,31		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	829,25		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.336,75		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	821,31		
339030250000000000	Material para manutenção de bens móveis	2.987,50		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	85,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.902,50		
339030260000000000	Material para instalação elétrica e eletrônica	2.097,18		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	479,32		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	170,11		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.447,75		
339030280000000000	Material de produção e segurança	8.334,14		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	737,50		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.596,64		
339030390000000000	Material para manutenção de veículos	57.628,16		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	233,41		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	15.640,25		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	41.754,50		
339030440000000000	Material de sinalização visual e afins	3.293,80		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.293,80		
339030470000000000	Aquisição de softwares de base	4.500,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.500,00		
339030990000000000	Outros materiais de consumo	801,45		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	801,45		
339032000000000000	Material, bem ou serviço para distribuição gratuita	192,50		
339032040000000000	Material educacional e cultural	192,50		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	192,50		

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Pág 4 / 7

Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
339034000000000000	Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	295.130,50		
339034020000000000	Substituição de mão de obra decorrente de contratação indireta	295.130,50		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	295.130,50		
339035000000000000	Serviços de consultoria	6.923,20		
339035010000000000	Assessoria e consultoria técnica ou jurídica	6.923,20		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	6.923,20		
339039000000000000	Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	2.387.180,61		
339039050000000000	Serviços técnicos profissionais	420,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	420,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	0,00		
339039120000000000	Locação de máquinas e equipamentos	2.006.336,54		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	925.702,20		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	118.800,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	961.834,34		
339039140000000000	Locação de bens móveis e outras naturezas e intangíveis	3.500,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.500,00		
339039160000000000	Manutenção e conservação de bens imóveis	4.270,42		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.770,25		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.500,17		
339039170000000000	Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos	70.829,03		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	24.114,70		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	41.794,33		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.920,00		
339039190000000000	Manutenção e conservação de veículos	18.988,25		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	0,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.945,50		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	14.042,75		
339039410000000000	Fornecimento de alimentação	1.369,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.369,00		
339039430000000000	Serviços de energia elétrica	23.958,14		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	12.507,96		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	11.450,18		
339039440000000000	Serviços de água e esgoto	2.182,21		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	824,24		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.357,97		
339039470000000000	Serviços de comunicação em geral (que não integram pacote de comunicação de dados)	86,66		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	86,66		
339039480000000000	Serviços de seleção e treinamento	2.150,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.150,00		
339039500000000000	Serviços médico-hospitalar, odontológico e laboratorial	43.060,06		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	40.660,06		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.400,00		

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Pág 5 / 7

Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
339039630000000000	Serviços gráficos e editoriais	4.845,00		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	840,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.645,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	360,00		
339039660000000000	Serviços judiciários	88,66		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	88,66		
339039690000000000	Seguros em geral	18.275,17		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	18.275,17		
339039770000000000	Vigilância ostensiva/monitorada	36.090,12		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	36.090,12		
339039780000000000	Limpeza e conservação	13.559,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.859,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.700,00		
339039790000000000	Serviços de apoio administrativo, técnico e operacional	2.584,44		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.524,44		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	60,00		
339039800000000000	Hospedagens	1.710,89		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.710,89		
339039810000000000	Serviços bancários	36.549,49		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	36.549,49		
339039880000000000	Serviços de publicidade e propaganda	84.823,15		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	70.755,14		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	14.068,01		
339039900000000000	Serviços de publicidade legal	1.845,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.845,00		
339039990000000000	Outros serviços de terceiros-pessoa jurídica	9.659,38		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	8.909,38		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	750,00		
339040000000000000	Serviços de tecnologia da informação e comunicação - pessoa jurídica	173.011,56		
339040010000000000	Locação de equipamentos de tic - ativos de rede	149.795,88		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	149.795,88		
339040040000000000	Manutenção de software	9.262,44		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	9.262,44		
339040050000000000	Hospedagens de sistemas	5.974,24		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.974,24		
339040060000000000	Locação de software	3.000,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.250,00		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.750,00		
339040990000000000	Outros serviços de tecnologia da informação e comunicação - pessoa jurídica	4.979,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.979,00		
339046000000000000	Auxílio-alimentação	387.687,60		



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Execução Orçamentária

Pág 6 / 7

Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
339046010000000000	Auxílio-alimentação	387.687,60		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	216.685,85		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	171.001,75		
339047000000000000	Obrigações tributárias e contributivas	51.006,50		
339047100000000000	Taxas	2.914,91		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.307,08		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	607,83		
339047120000000000	Contribuição para o PIS/PASEP	48.001,50		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	48.001,50		
339047990000000000	Outras obrigações tributárias e contributivas	90,09		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	90,09		
339049000000000000	Auxílio-transporte	206.432,00		
339049010000000000	Auxílio-transporte	206.432,00		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	115.300,65		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	91.131,35		
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe		1.287.073,32	
339339000000000000	Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	1.287.073,32		
339339280000000000	Coleta de lixo e demais resíduos	1.256.408,04		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	1.065.025,37		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	191.382,67		
339339990000000000	Outros serviços de terceiros-pessoa jurídica	30.665,28		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	30.665,28		
400000000000000000	Despesas de capital			126.599,60
440000000000000000	Investimentos			126.599,60
449000000000000000	Aplicações diretas		126.599,60	
449052000000000000	Equipamentos e material permanente	126.599,60		
449052280000000000	Máquinas e equipamentos de natureza industrial	6.603,00		
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	6.603,00		
449052340000000000	Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	76.728,60		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	0,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	62.322,00		
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	12.000,00		
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	2.406,60		
449052350000000000	Equipamentos de processamento de dados	6.298,00		
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	6.298,00		
449052360000000000	Máquinas, instalações e utensílios de escritório	1.555,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.555,00		
449052390000000000	Equipamentos e utensílios hidráulicos e elétricos	9.275,00		
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	9.275,00		
449052420000000000	Mobiliário em geral	12.590,00		
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	11.500,00		
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	1.090,00		
449052990000000000	Outros equipamentos e materiais permanentes	13.550,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	13.550,00		



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Execução Orçamentária
Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado Listar Contas Analíticas: Sim

Pág 7 / 7

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
Total				10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:22:48
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:674295999

15

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:58:47
-03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Execução Orçamentária
Anexo 02 - Natureza da Despesa Segundo as Categorias Econômicas (Ação)
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Pág 1 / 2

Anexo 2, Lei 4320/64, Port. SOF nº 8 de 04/02/1985 - Adendo III

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade Orçamentária: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
0028.0846.0080.0003 - Contribuicao ao PASEP.				
Descrição Detalhada : Recolhimento mensal das contribuições devidas ao PASEP.				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			48.001,50
330000000000000000	Outras despesas correntes			48.001,50
339000000000000000	Aplicações diretas		48.001,50	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		48.001,50	
Total				48.001,50

0004.0122.0080.2056 - Manutencao dos serviços administrativos da Autarquia.				
Descrição Detalhada : Manter os serviços de atendimento, controles e administrativos da Autarquia.				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			1.697.895,41
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais			1.122.546,97
319000000000000000	Aplicações diretas		799.159,63	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		799.159,63	
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos,		323.387,34	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		323.387,34	
330000000000000000	Outras despesas correntes			575.348,44
339000000000000000	Aplicações diretas		544.683,16	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		544.683,16	
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fur		30.665,28	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		30.665,28	
400000000000000000	Despesas de capital			87.221,60
440000000000000000	Investimentos			87.221,60
449000000000000000	Aplicações diretas		87.221,60	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		77.427,00	
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Admi		9.794,60	
Total				1.785.117,01

0017.0512.0080.2057 - Otimizacao do serviço de coleta e reciclagem de lixo.				
Descrição Detalhada : Atender a coleta de lixo reciclavel em todo o municipio.				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			7.001.778,60
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais			2.160.533,36
319000000000000000	Aplicações diretas		2.020.524,16	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		2.020.524,16	
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos,		140.009,20	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		140.009,20	
330000000000000000	Outras despesas correntes			4.841.245,24
339000000000000000	Aplicações diretas		3.584.837,20	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		2.003.897,01	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		394.806,82	
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		1.186.133,37	
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fur		1.256.408,04	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		1.065.025,37	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		191.382,67	
400000000000000000	Despesas de capital			39.378,00
440000000000000000	Investimentos			39.378,00
449000000000000000	Aplicações diretas		39.378,00	
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Admi		39.378,00	
Total				7.041.156,60

0017.0512.0080.2058 - Operacao e manutencao do sistema de agua.				
Descrição Detalhada : Atender com agua tratada e melhorar as condicoes de saude da populacao do municipio.				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			1.943.218,78



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Execução Orçamentária
Anexo 02 - Natureza da Despesa Segundo as Categorias Econômicas (Ação)
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Pág 2 / 2

Unidade Orçamentária: 1 - Servico Autonomo Municipal de Agua e Esgoto				
0017.0512.0080.2058 - Operacao e manutencao do sistema de agua.				
Descrição Detalhada : Atender com agua tratada e melhorar as condicoes de saude da populacao do municipio.				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			1.768.497,90
31900000000000000000	Aplicações diretas		1.541.722,57	
150170000000	Outros Recursos não Vinculados		999.437,89	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		542.284,68	
31910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos,		226.775,33	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		226.775,33	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			174.720,88
33900000000000000000	Aplicações diretas		174.720,88	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públic		174.720,88	
Total				1.943.218,78
Total Unidade				10.817.493,89
Total Órgão				10.817.493,89
Total Geral				10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:19:13 -03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:674295999

15

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:55:07
-03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Anexo 02 - Despesa Seg. Categoria Econômica (Órgão)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado

Pág 1 / 2

ANEXO 2 da Lei 4.320/64 - ADENDO III Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985 - Natureza da Despesa

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			10.690.894,29
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais			5.051.578,23
319000000000000000	Aplicações diretas		4.361.406,36	
319004000000000000	Contratação por tempo determinado	483.998,74		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	476.374,80		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	1.809,46		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.814,48		
319011000000000000	Vencimentos e vantagens fixas - pessoal civil	3.526.739,06		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	1.236.528,85		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	983.173,32		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.307.036,89		
319013000000000000	Obrigações patronais	215.078,71		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	196.963,03		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	18.115,68		
319016000000000000	Outras despesas variáveis - pessoal civil	135.589,85		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	110.657,48		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	14.455,11		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	10.477,26		
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		690.171,87	
319113000000000000	Obrigações patronais	690.171,87		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	140.009,20		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	550.162,67		
330000000000000000	Outras despesas correntes			5.639.316,06
339000000000000000	Aplicações diretas		4.352.242,74	
339014000000000000	Diárias - civil	1.589,73		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.589,73		
339030000000000000	Material de consumo	843.088,54		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	426.123,11		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	254.915,90		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	162.049,53		
339032000000000000	Material, bem ou serviço para distribuição gratuita	192,50		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	192,50		
339034000000000000	Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	295.130,50		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	295.130,50		
339035000000000000	Serviços de consultoria	6.923,20		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	6.923,20		
339039000000000000	Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	2.387.180,61		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	950.656,90		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	415.080,29		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.021.443,42		
339040000000000000	Serviços de tecnologia da informação e comunicação - pessoa jurídica	173.011,56		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	171.261,56		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.750,00		
339046000000000000	Auxílio-alimentação	387.687,60		

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Anexo 02 - Despesa Seg. Categoria Econômica (Órgão)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Valor: Empenhado

Pág 2 / 2

ANEXO 2 da Lei 4.320/64 - ADENDO III Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985 - Natureza da Despesa

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	216.685,85		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	171.001,75		
339047000000000000	Obrigações tributárias e contributivas	51.006,50		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	50.308,58		
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	697,92		
339049000000000000	Auxílio-transporte	206.432,00		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	115.300,65		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	91.131,35		
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe		1.287.073,32	
339339000000000000	Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	1.287.073,32		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	1.065.025,37		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	222.047,95		
400000000000000000	Despesas de capital			126.599,60
440000000000000000	Investimentos			126.599,60
449000000000000000	Aplicações diretas		126.599,60	
449052000000000000	Equipamentos e material permanente	126.599,60		
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	0,00		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	77.427,00		
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	39.378,00		
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	9.794,60		
Total Órgão				10.817.493,89
Total Geral				10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:20:43 -03'00'MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599

915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:56:52
-03'00'FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Execução Orçamentária

Anexo 02 - Despesa Seg. Cat. Econômica(Órg. Unid.)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Pág 1 / 1

Anexo 2, Lei 4320/64, Portaria SOF n.º 8 de 04/02/1985 - Adendo III

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode

Unidade Orçamentária: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
300000000000000000	Despesas correntes			10.690.894,29
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais			5.051.578,23
319000000000000000	Aplicações diretas		4.361.406,36	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		2.020.524,16	
150170000000	Outros Recursos não Vinculados		999.437,89	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		1.341.444,31	
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		690.171,87	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		140.009,20	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		550.162,67	
330000000000000000	Outras despesas correntes			5.639.316,06
339000000000000000	Aplicações diretas		4.352.242,74	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		2.003.897,01	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		1.162.212,36	
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		1.186.133,37	
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe		1.287.073,32	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos		1.065.025,37	
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		222.047,95	
400000000000000000	Despesas de capital			126.599,60
440000000000000000	Investimentos			126.599,60
449000000000000000	Aplicações diretas		126.599,60	
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos			
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		77.427,00	
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)		39.378,00	
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)		9.794,60	
Total Unidade				10.817.493,89
Total Órgão				10.817.493,89
Total Geral				10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:900408999

34

Assinado de forma digital por MOACIR ROSA:90040899934 Dados: 2026.01.20 14:21:26 -03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por FRANK GUSTAV BAUER:67429599915 Dados: 2026.01.19 12:57:29 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Execução Orçamentária
Anexo 02 - Despesa por Unidade Orçamentária Segundo Cat. Econômica
Tipo: Empenhado Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Pág 1 / 1

ANEXO II da Lei 4.320/64 - Adendo III Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESAS CORRENTES			
				Total
15.001 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto	5.051.578,23	0,00	5.639.316,06	10.690.894,29
Total	5.051.578,23	0,00	5.639.316,06	10.690.894,29
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESAS DE CAPITAL			
				Total
15.001 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto	126.599,60	0,00	0,00	126.599,60
Total	126.599,60	0,00	0,00	126.599,60
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	TOTAL GERAL			
15.001 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				10.817.493,89
Total				10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:22:01
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599
915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 12:58:02
-03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Quadro de Detalhamento da Despesa

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Pág 1 / 7

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
Funcional: 0004.0122.0080.2056 - Manutenção dos serviços administrativos da Autarquia.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3319004140000000000	Férias - abono constitucional - c	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.016,59
Fiscal	3319011010000000000	Vencimentos e salários	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	383.757,65
Fiscal	3319011090000000000	Adicional de periculosidade	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	26.393,59
Fiscal	3319011100000000000	Adicional de insalubridade	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	6.924,73
Fiscal	3319011310000000000	Gratificação por exercício de c	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	8.085,28
Fiscal	3319011330000000000	Gratificação por exercício de fu	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	96.593,24
Fiscal	3319011370000000000	Gratificação de tempo de serviç	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	77.352,70
Fiscal	3319011420000000000	Férias vencidas e proporcionais	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	33.910,00
Fiscal	3319011430000000000	13º salário	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	30.424,35
Fiscal	3319011440000000000	Férias - abono pecuniário	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	14.898,88
Fiscal	3319011450000000000	Férias - abono constitucional	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	20.485,99
Fiscal	3319011520000000000	Licença-saúde	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	35.794,08
Fiscal	3319011990000000000	Outras despesas fixas - pessoas	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	34.366,22
Fiscal	3319013020000000000	Contribuições previdenciárias -	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	18.115,68
Fiscal	3319016440000000000	Serviços extraordinários	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.040,65
Fiscal	3319113080000000000	Contribuições previdenciárias -	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	323.387,34
Fiscal	3339014140000000000	Diárias no país	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.589,73
Fiscal	3339030040000000000	Gás engarrafado	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	245,00
Fiscal	3339030070000000000	Gêneros de alimentação	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	8.524,13
Fiscal	3339030150000000000	Material para festividades e hor	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	723,67
Fiscal	3339030160000000000	Material de expediente	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.774,54
Fiscal	3339030190000000000	Material de acondicionamento e	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	429,25
Fiscal	3339030210000000000	Material de limpeza e produção	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.453,83
Fiscal	3339030220000000000	Material de copa e cozinha	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.688,12
Fiscal	3339030240000000000	Material para manutenção de b	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.198,00
Fiscal	3339030260000000000	Material para instalação elétrica	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	170,11
Fiscal	3339030280000000000	Material de produção e segurar	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	737,50
Fiscal	3339030390000000000	Material para manutenção de v	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	8.018,15
Fiscal	3339035010000000000	Assessoria e consultoria técnica	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	6.923,20
Fiscal	3339039050000000000	Serviços técnicos profissionais	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	420,00
Fiscal	3339039140000000000	Locação de bens móveis e outr	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.500,00
Fiscal	3339039170000000000	Manutenção e conservação de	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	41.794,33

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Quadro de Detalhamento da Despesa

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Pág 2 / 7

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
Funcional: 0004.0122.0080.2056 - Manutenção dos serviços administrativos da Autarquia.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3339039190000000000	Manutenção e conservação de	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.695,50
Fiscal	3339039430000000000	Serviços de energia elétrica	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	9.833,40
Fiscal	3339039440000000000	Serviços de água e esgoto	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	680,30
Fiscal	3339039470000000000	Serviços de comunicação em g	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	86,66
Fiscal	3339039480000000000	Serviços de seleção e treiname	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.150,00
Fiscal	3339039500000000000	Serviços médico-hospitalar, odt	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	27.606,53
Fiscal	3339039630000000000	Serviços gráficos e editoriais	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.645,00
Fiscal	3339039660000000000	Serviços judiciários	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	88,66
Fiscal	3339039690000000000	Seguros em geral	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	18.275,17
Fiscal	3339039770000000000	Vigilância ostensiva/monitorad	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	36.090,12
Fiscal	3339039780000000000	Limpeza e conservação	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.639,00
Fiscal	3339039790000000000	Serviços de apoio administrativ	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.524,44
Fiscal	3339039800000000000	Hospedagens	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.710,89
Fiscal	3339039810000000000	Serviços bancários	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	36.549,49
Fiscal	3339039880000000000	Serviços de publicidade e propi	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	41.085,64
Fiscal	3339039900000000000	Serviços de publicidade legal	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.845,00
Fiscal	3339039990000000000	Outros serviços de terceiros-pe	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.369,38
Fiscal	3339040010000000000	Locação de equipamentos de ti	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	149.795,88
Fiscal	3339040040000000000	Manutenção de software	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.400,00
Fiscal	3339040050000000000	Hospedagens de sistemas	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	5.974,24
Fiscal	3339040060000000000	Locação de software	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	750,00
Fiscal	3339040990000000000	Outros serviços de tecnologia d	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.979,00
Fiscal	3339046010000000000	Auxílio-alimentação	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	57.026,89
Fiscal	3339047100000000000	Taxas	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.307,08
Fiscal	3339049010000000000	Auxílio-transporte	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	30.385,33
Fiscal	3339339990000000000	Outros serviços de terceiros-pe	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	30.665,28
Fiscal	3449052340000000000	Máquinas, utensílios e equiparr	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	62.322,00
Fiscal	3449052340000000000	Máquinas, utensílios e equiparr	2756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	2.406,60
Fiscal	3449052350000000000	Equipamentos de processamer	2756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	6.298,00
Fiscal	3449052360000000000	Máquinas, instalações e utensil	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.555,00
Fiscal	3449052420000000000	Mobiliário em geral	2756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	1.090,00

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 3 / 7

Execução Orçamentária
Quadro de Detalhamento da Despesa
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
Funcional: 0004.0122.0080.2056 - Manutenção dos serviços administrativos da Autarquia.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3449052990000000000	Outros equipamentos e materiais	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	13.550,00
Total Ação				1.785.117,01
Funcional: 0017.0512.0080.2057 - Otimização do serviço de coleta e reciclagem de lixo.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3319004130000000000	13º salário - contrato temporário	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	9.194,58
Fiscal	3319004140000000000	Férias - abono constitucional -	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	12.481,44
Fiscal	3319004990000000000	Outras contratações por tempo	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	454.698,78
Fiscal	3319011010000000000	Vencimentos e salários	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	434.634,49
Fiscal	3319011100000000000	Adicional de insalubridade	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	303.501,94
Fiscal	3319011310000000000	Gratificação por exercício de c	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	75.464,66
Fiscal	3319011330000000000	Gratificação por exercício de fu	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	26.936,06
Fiscal	3319011370000000000	Gratificação de tempo de serviç	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	103.666,98
Fiscal	3319011420000000000	Férias vencidas e proporcionais	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	56.966,86
Fiscal	3319011430000000000	13º salário	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	43.252,95
Fiscal	3319011440000000000	Férias - abono pecuniário	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	14.977,84
Fiscal	3319011450000000000	Férias - abono constitucional	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	32.231,70
Fiscal	3319011510000000000	Outros adicionais, vantagens, g	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	119,64
Fiscal	3319011520000000000	Licença-saúde	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	103.656,24
Fiscal	3319011990000000000	Outras despesas fixas - pesso	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	41.119,49
Fiscal	3319013010000000000	FGTS	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	49.960,87
Fiscal	3319013020000000000	Contribuições previdenciárias -	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	147.002,16
Fiscal	3319016440000000000	Serviços extraordinários	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	108.699,69
Fiscal	3319016990000000000	Outras despesas variáveis - pe	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	1.957,79
Fiscal	3319113080000000000	Contribuições previdenciárias -	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	140.009,20
Fiscal	3339030010000000000	Combustíveis e lubrificantes au	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	207.698,88
Fiscal	3339030010000000000	Combustíveis e lubrificantes au	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	112,58
Fiscal	3339030030000000000	Combustíveis e lubrificantes pa	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	399,00
Fiscal	3339030040000000000	Gás engarrafado	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	365,00
Fiscal	3339030160000000000	Material de expediente	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	90,00
Fiscal	3339030190000000000	Material de acondicionamento e	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	216.398,25
Fiscal	3339030190000000000	Material de acondicionamento e	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	209.839,55
Fiscal	3339030190000000000	Material de acondicionamento e	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	97.257,00
Fiscal	3339030210000000000	Material de limpeza e produção	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	353,20

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 4 / 7

Execução Orçamentária
Quadro de Detalhamento da Despesa
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
Funcional: 0017.0512.0080.2057 - Otimização do serviço de coleta e reciclagem de lixo.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3339030230000000000	Material de uniformes, tecidos e	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.107,00
Fiscal	3339030240000000000	Material para manutenção de b	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	829,25
Fiscal	3339030240000000000	Material para manutenção de b	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	138,75
Fiscal	3339030240000000000	Material para manutenção de b	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	821,31
Fiscal	3339030250000000000	Material para manutenção de b	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	85,00
Fiscal	3339030250000000000	Material para manutenção de b	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.902,50
Fiscal	3339030260000000000	Material para instalação elétrica	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	479,32
Fiscal	3339030260000000000	Material para instalação elétrica	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.447,75
Fiscal	3339030280000000000	Material de produção e segurar	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.596,64
Fiscal	3339030390000000000	Material para manutenção de v	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	233,41
Fiscal	3339030390000000000	Material para manutenção de v	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.622,10
Fiscal	3339030390000000000	Material para manutenção de v	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	41.754,50
Fiscal	3339030440000000000	Material de sinalização visual e	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.293,80
Fiscal	3339030470000000000	Aquisição de softwares de base	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.500,00
Fiscal	3339030990000000000	Outros materiais de consumo	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	801,45
Fiscal	3339032040000000000	Material educacional e cultural	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	192,50
Fiscal	3339034020000000000	Substituição de mão de obra de	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	295.130,50
Fiscal	3339039120000000000	Locação de máquinas e equipa	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	925.702,20
Fiscal	3339039120000000000	Locação de máquinas e equipa	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	118.800,00
Fiscal	3339039120000000000	Locação de máquinas e equipa	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	961.834,34
Fiscal	3339039160000000000	Manutenção e conservação de	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.770,25
Fiscal	3339039160000000000	Manutenção e conservação de	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.500,17
Fiscal	3339039170000000000	Manutenção e conservação de	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	24.114,70
Fiscal	3339039170000000000	Manutenção e conservação de	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.920,00
Fiscal	3339039190000000000	Manutenção e conservação de	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.250,00
Fiscal	3339039190000000000	Manutenção e conservação de	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	14.042,75
Fiscal	3339039410000000000	Fornecimento de alimentação	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.369,00
Fiscal	3339039430000000000	Serviços de energia elétrica	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.674,56
Fiscal	3339039430000000000	Serviços de energia elétrica	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	11.450,18
Fiscal	3339039440000000000	Serviços de água e esgoto	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	143,94
Fiscal	3339039440000000000	Serviços de água e esgoto	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.357,97
Fiscal	3339039500000000000	Serviços médico-hospitalar, od	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	13.053,53

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Quadro de Detalhamento da Despesa

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Pág 5 / 7

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
Funcional: 0017.0512.0080.2057 - Otimizacao do serviço de coleta e reciclagem de lixo.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3339039500000000000	Serviços médico-hospitalar, od	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.400,00
Fiscal	3339039630000000000	Serviços gráficos e editoriais	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	840,00
Fiscal	3339039630000000000	Serviços gráficos e editoriais	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	360,00
Fiscal	3339039780000000000	Limpeza e conservação	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.220,00
Fiscal	3339039780000000000	Limpeza e conservação	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	7.700,00
Fiscal	3339039790000000000	Serviços de apoio administrativo	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	60,00
Fiscal	3339039880000000000	Serviços de publicidade e propi	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	29.669,50
Fiscal	3339039880000000000	Serviços de publicidade e propi	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	14.068,01
Fiscal	3339039990000000000	Outros serviços de terceiros-pe	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.540,00
Fiscal	3339039990000000000	Outros serviços de terceiros-pe	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	750,00
Fiscal	3339040040000000000	Manutenção de software	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	3.862,44
Fiscal	3339040060000000000	Locação de software	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	500,00
Fiscal	3339040060000000000	Locação de software	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.750,00
Fiscal	3339046010000000000	Auxílio-alimentação	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	216.685,85
Fiscal	3339047100000000000	Taxas	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	607,83
Fiscal	3339047990000000000	Outras obrigações tributárias e	2753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	90,09
Fiscal	3339049010000000000	Auxílio-transporte	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	115.300,65
Fiscal	3339339280000000000	Coleta de lixo e demais resíduo	1500700000000 - Recursos não vinculados de Impostos	1.065.025,37
Fiscal	3339339280000000000	Coleta de lixo e demais resíduo	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	191.382,67
Fiscal	3449052280000000000	Máquinas e equipamentos de n	1756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	6.603,00
Fiscal	3449052340000000000	Máquinas, utensílios e equiparr	1756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	12.000,00
Fiscal	3449052390000000000	Equipamentos e utensílios hidr	1756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	9.275,00
Fiscal	3449052420000000000	Mobiliário em geral	1756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	11.500,00
Total Ação				7.041.156,60
Funcional: 0017.0512.0080.2058 - Operacao e manutencao do sistema de agua.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3319004140000000000	Férias - abono constitucional - c	1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados	1.809,46
Fiscal	3319004140000000000	Férias - abono constitucional - c	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	797,89
Fiscal	3319011010000000000	Vencimentos e salários	1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados	511.183,38
Fiscal	3319011010000000000	Vencimentos e salários	1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	280.331,64
Fiscal	3319011090000000000	Adicional de periculosidade	1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados	13.133,35

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 6 / 7

Execução Orçamentária

Quadro de Detalhamento da Despesa

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode				
Unidade: 1 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto				
Funcional: 0017.0512.0080.2058 - Operacao e manutencao do sistema de agua.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3319011090000000000	Adicional de periculosidade	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	6.438,09
Fiscal	3319011100000000000	Adicional de insalubridade	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	61.501,30
Fiscal	3319011100000000000	Adicional de insalubridade	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	34.887,71
Fiscal	3319011310000000000	Gratificação por exercício de ca	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	59.258,23
Fiscal	3319011310000000000	Gratificação por exercício de ca	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	18.363,10
Fiscal	3319011330000000000	Gratificação por exercício de fu	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	18.564,97
Fiscal	3319011330000000000	Gratificação por exercício de fu	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	11.955,50
Fiscal	3319011370000000000	Gratificação de tempo de serviç	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	152.978,22
Fiscal	3319011370000000000	Gratificação de tempo de serviç	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	65.359,54
Fiscal	3319011420000000000	Férias vencidas e proporcionais	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	61.992,25
Fiscal	3319011420000000000	Férias vencidas e proporcionais	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	29.412,16
Fiscal	3319011430000000000	13º salário	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	51.947,90
Fiscal	3319011430000000000	13º salário	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	6.860,67
Fiscal	3319011440000000000	Férias - abono pecuniário	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	20.742,00
Fiscal	3319011440000000000	Férias - abono pecuniário	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.957,33
Fiscal	3319011450000000000	Férias - abono constitucional	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	29.052,02
Fiscal	3319011450000000000	Férias - abono constitucional	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	9.745,32
Fiscal	3319011510000000000	Outros adicionais, vantagens, g	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	59,82
Fiscal	3319011990000000000	Outras despesas fixas - pesso	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	2.759,88
Fiscal	3319011990000000000	Outras despesas fixas - pesso	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	71.739,12
Fiscal	3319016440000000000	Serviços extraordinários	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	13.861,20
Fiscal	3319016440000000000	Serviços extraordinários	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	2.270,67
Fiscal	3319016990000000000	Outras despesas variáveis - pe	150170000000 - Outros Recursos não Vinculados	593,91
Fiscal	3319016990000000000	Outras despesas variáveis - pe	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	1.165,94
Fiscal	3319113080000000000	Contribuições previdenciárias -	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	226.775,33
Fiscal	3339046010000000000	Auxílio-alimentação	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	113.974,86
Fiscal	3339049010000000000	Auxílio-transporte	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	60.746,02
Total Ação				1.943.218,78
Funcional: 0028.0846.0080.0003 - Contribuicao ao PASEP.				
Tipo Orçamento	Elemento	Descrição	Fonte	Valor Executado
Fiscal	3339047120000000000	Contribuição para o PIS/PASEP	175370000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	48.001,50
Total Ação				48.001,50
Total Unidade				10.817.493,89
Total Órgão				10.817.493,89



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Pág 7 / 7

Execução Orçamentária

Quadro de Detalhamento da Despesa

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

			Total Geral	10.817.493,89
--	--	--	--------------------	----------------------

Data de Emissão: 20/01/2026 MOACIR
ROSA:9004089993
4

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:36:26
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.20 14:37:05 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Execução Orçamentária

Anexo 02 - Receita Segundo Categoria Econômica

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Página 1 / 2

Anexo 2, Lei 4320/64, Port. SOF n.º 8 de 04/02/1985 - Adendo III

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Cat. Econômica
100000000000000000	Receitas correntes.			4.912.414,76
110000000000000000	Impostos, taxas e contribuições de melhoria		4.061.014,24	
112000000000000000	Taxas	4.061.014,24		
112200000000000000	Taxas pela prestação de serviços	4.061.014,24		
112201000000000000	Taxas pela prestação de serviços em geral	4.061.014,24		
112201010000000000	Taxas pela prestação de serviços em geral - Principal	4.061.014,24		
112201010600000000	Taxa de Coleta de Lixo - SAMAE - Principal	4.061.014,24		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.061.014,24		
130000000000000000	Receita patrimonial		132.238,72	
132000000000000000	Valores mobiliários	132.238,72		
132100000000000000	Juros e correções monetárias	132.238,72		
132101000000000000	Remuneração de depósitos bancários	132.238,72		
132101010000000000	Remuneração de depósitos bancários - Principal	132.238,72		
132101010600000000	Remuneração de depósitos bancários - Samae	132.238,72		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	132.238,72		
150000000000000000	Receita industrial		707.853,14	
151000000000000000	Receita industrial	707.853,14		
151100000000000000	Receita industrial	707.853,14		
151101000000000000	Receita industrial	707.853,14		
151101010000000000	Receita industrial - Principal	707.853,14		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	707.853,14		
160000000000000000	Receita de serviços		4.609,44	
169000000000000000	Outros serviços	4.609,44		
169900000000000000	Outros serviços	4.609,44		
169950000000000000	Serviços sujeitos à regulação	244,49		
169950100000000000	Serviços de saneamento básico - abastecimento de água.	244,49		
169950130000000000	Serviços de saneamento básico - abastecimento de água. - Dívida Ativa	244,49		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	244,49		
169999000000000000	Outros serviços	4.364,95		
169999010000000000	Outros serviços - Principal	4.364,95		
169999010100000000	Outros Serviços - SAMAE	4.364,95		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.364,95		
190000000000000000	Outras receitas correntes		6.699,22	
192000000000000000	Indenizações, restituições e ressarcimentos	496,87		
192200000000000000	Restituições	496,87		
192299000000000000	Outras restituições	496,87		
192299010000000000	Outras restituições - Principal	496,87		
192299010400000000	Outras Restituições - SAMAE - Principal	496,87		
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	496,87		
199000000000000000	Demais receitas correntes	6.202,35		
199900000000000000	Outras receitas correntes	6.202,35		
199999000000000000	Outras receitas	6.202,35		
199999200000000000	Outras receitas não arrecadadas e não projetadas pela rfb - primárias	6.202,35		
199999220000000000	ReceitaOutras receitas não arrecadadas e não projetadas pela rfb - primárias - Multa e Juros	6.202,35		
199999220400000000	Outras Receitas Primárias - SAMAE - Multas e Juros	6.202,35		
150170000000	Outros Recursos não Vinculados	6.202,35		
200000000000000000	Receitas de capital		40.086,73	40.086,73
220000000000000000	Alienação de bens		40.086,73	
221000000000000000	Alienação de bens móveis	40.086,73		
221300000000000000	Alienação de bens móveis e semoventes	40.086,73		
221301000000000000	Alienação de bens móveis e semoventes	40.086,73		



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Execução Orçamentária

Anexo 02 - Receita Segundo Categoria Econômica

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 Listar Contas Analíticas: Sim

Pág 2 / 2

Anexo 2, Lei 4320/64, Port. SOF n.º 8 de 04/02/1985 - Adendo III

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Cat. Econômica
221301010000000000	Alienação de bens móveis e semoventes - Principal	40.086,73		
1756700000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	40.086,73		
910000000000000000	Receitas correntes.			(152.352,72)
911000000000000000	Impostos, taxas e contribuições de melhoria		(152.352,72)	
911200000000000000	Taxas	(152.352,72)		
911220000000000000	Taxas pela prestação de serviços	(152.352,72)		
911220100000000000	Taxas pela prestação de serviços em geral	(152.352,72)		
911220101000000000	Taxas pela prestação de serviços em geral - Principal	(152.352,72)		
911220101060000000	Taxa de Coleta de Lixo - SAMAE - Principal	(152.352,72)		
1753700000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	(152.352,72)		
			Total	4.800.148,77

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:24:26
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:00:31 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Execução Orçamentária
Anexo 06 - Programa de Trabalho por Órgão e Unidade Orçamentária
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Pág 1 / 1

Anexo 6 da Lei 4.320/64 - Adendo V da Portaria SOF nr.º 8, de 04/02/1985

15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode					
001 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto					
Código	Especificação	Op. Especiais	Projetos	Atividades	Total
04	Administração			1.785.117,01	1.785.117,01
04.122	Administracao Geral			1.785.117,01	1.785.117,01
04.122.0080	Samae			1.785.117,01	1.785.117,01
04.122.0080.2056	Manutencao dos serviços administrativos da Autarquia.			1.785.117,01	1.785.117,01
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			1.775.322,41	1.775.322,41
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)			9.794,60	9.794,60
17	Saneamento			8.984.375,38	8.984.375,38
17.512	Saneamento Básico Urbano			8.984.375,38	8.984.375,38
17.512.0080	Samae			8.984.375,38	8.984.375,38
17.512.0080.2057	Otimizacao do serviço de coleta e reciclagem de lixo.			7.041.156,60	7.041.156,60
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos			5.229.455,74	5.229.455,74
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			586.189,49	586.189,49
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)			39.378,00	39.378,00
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			1.186.133,37	1.186.133,37
17.512.0080.2058	Operacao e manutencao do sistema de agua.			1.943.218,78	1.943.218,78
150170000000	Outros Recursos não Vinculados			999.437,89	999.437,89
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			943.780,89	943.780,89
28	Encargos Especiais	48.001,50			48.001,50
28.846	Outros encargos Especiais	48.001,50			48.001,50
28.846.0080	Samae	48.001,50			48.001,50
28.846.0080.0003	Contribuicao ao PASEP.	48.001,50			48.001,50
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	48.001,50			48.001,50
Total Unidade		48.001,50	0,00	10.769.492,39	10.817.493,89
Total Órgão		48.001,50	0,00	10.769.492,39	10.817.493,89
Total Geral		48.001,50	0,00	10.769.492,39	10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026 MOACIR

ROSA:900408999
34

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:24:59
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:01:05 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 1

Execução Orçamentária

Anexo 07 - Programa de Trabalho (por função/sub/Ação)

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025 : 19/01/2026

ANEXO 7 da Lei 4.320/64 - ADENDO VI Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985 - Funcional Programática

Código	Especificação	Op. Especiais	Projetos	Atividades	Total
04	Administração			1.785.117,01	1.785.117,01
04.122	Administracao Geral			1.785.117,01	1.785.117,01
04.122.0080	Samae			1.785.117,01	1.785.117,01
04.122.0080.2056	Manutencao dos serviços administrativos da Autarquia.			1.785.117,01	1.785.117,01
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			1.775.322,41	1.775.322,41
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)			9.794,60	9.794,60
17	Saneamento			8.984.375,38	8.984.375,38
17.512	Saneamento Básico Urbano			8.984.375,38	8.984.375,38
17.512.0080	Samae			8.984.375,38	8.984.375,38
17.512.0080.2057	Otimizacao do serviço de coleta e reciclagem de lixo.			7.041.156,60	7.041.156,60
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos			5.229.455,74	5.229.455,74
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			586.189,49	586.189,49
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)			39.378,00	39.378,00
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			1.186.133,37	1.186.133,37
17.512.0080.2058	Operacao e manutencao do sistema de agua.			1.943.218,78	1.943.218,78
150170000000	Outros Recursos não Vinculados			999.437,89	999.437,89
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			943.780,89	943.780,89
28	Encargos Especiais	48.001,50			48.001,50
28.846	Outros encargos Especiais	48.001,50			48.001,50
28.846.0080	Samae	48.001,50			48.001,50
28.846.0080.0003	Contribuicao ao PASEP.	48.001,50			48.001,50
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	48.001,50			48.001,50
Total Geral		48.001,50	0,00	10.769.492,39	10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899

934

Assinado de forma digital
por MOACIR
ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:25:34
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:674295

99915

Assinado de forma digital
por FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19
13:01:38 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 1

Execução Orçamentária

Anexo 08 - Despesa por Função/Sub/Programa Conforme Vínculo de Recursos

Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

Anexo 8, Lei 4320/64, Portaria SOF n.º 8 de 04/02/1985 - Adendo VII

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
0004	Administração		1.839.260,16	1.839.260,16
0004.0122	Administracao Geral		1.839.260,16	1.839.260,16
0004.0122.0080	Samae		1.839.260,16	1.839.260,16
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		1.829.465,56	1.829.465,56
275670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)		9.794,60	9.794,60
0017	Saneamento	5.229.455,74	3.959.370,11	9.188.825,85
0017.0512	Saneamento Básico Urbano	5.229.455,74	3.959.370,11	9.188.825,85
0017.0512.0080	Samae	5.229.455,74	3.959.370,11	9.188.825,85
150070000000	Recursos não vinculados de Impostos	5.229.455,74		5.229.455,74
150170000000	Outros Recursos não Vinculados		999.437,89	999.437,89
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		1.576.020,85	1.576.020,85
175670000001	SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)		39.378,00	39.378,00
275370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		1.344.533,37	1.344.533,37
0028	Encargos Especiais		48.001,50	48.001,50
0028.0846	Outros encargos Especiais		48.001,50	48.001,50
0028.0846.0080	Samae		48.001,50	48.001,50
175370000000	SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		48.001,50	48.001,50
Total Geral		5.229.455,74	5.846.631,77	11.076.087,51

Data de Emissão: 19/01/2026 MOACIR
ROSA:90040899
934

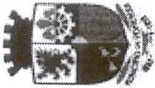
Assinado de forma digital
por MOACIR
ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:26:08
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:02:14 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Execução Orçamentária
Anexo 09 - Despesa por Órgão e Função
Período: 01/01/2025 até: 31/12/2025

ANEXO 9 da Lei 4.320/64 - ADENDO VIII Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985 - Despesa(Órgão/Função)

Órgão	Unidade	Administração	Saneamento	Encargos Especiais	Total
15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode	001	1.785.117,01	8.984.375,38	48.001,50	10.817.493,89
Total		1.785.117,01	8.984.375,38	48.001,50	10.817.493,89

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:90040899934

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:26:48 -03'00'

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:02:43 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



Lei 4320/64 Artigo 101

Títulos		Conta	Receita		Diferença	
			Receita Orçada	Realizada	Para Mais(+)	Para Menos(-)
Receitas correntes.		4100000000000000000000	5.135.500,00	4.912.414,76		223.085,24
Impostos, taxas e contribuições de melhoria		4110000000000000000000	3.904.000,00	4.061.014,24	157.014,24	
Taxas		4112000000000000000000	3.904.000,00	4.061.014,24	157.014,24	
Taxas pela prestação de serviços		4112200000000000000000	3.904.000,00	4.061.014,24	157.014,24	
Taxas pela prestação de serviços em geral		4112201000000000000000	3.904.000,00	4.061.014,24	157.014,24	
Taxas pela prestação de serviços em geral - Principal		4112201010000000000000	3.900.000,00	4.061.014,24	161.014,24	
Taxa de Coleta de Lixo - SAMAE - Principal		4112201010600000000000	3.900.000,00	4.061.014,24	161.014,24	
Taxa de Coleta de Lixo - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)		4112201030000000000000	3.900.000,00	4.061.014,24	161.014,24	
Taxas pela prestação de serviços em geral - Dívida Ativa		4112201030600000000000	4.000,00	0,00		4.000,00
Taxa de Coleta de Lixo - SAMAE - Dívida Ativa		1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4.000,00	0,00		4.000,00
Receita patrimonial		4130000000000000000000	4.000,00	0,00		4.000,00
Valores mobiliários		4132000000000000000000	90.000,00	132.238,72	42.238,72	
Juros e correções monetárias		4132100000000000000000	90.000,00	132.238,72	42.238,72	
Remuneração de depósitos bancários		4132101000000000000000	90.000,00	132.238,72	42.238,72	
Remuneração de depósitos bancários - Principal		4132101010000000000000	90.000,00	132.238,72	42.238,72	
Remuneração de depósitos bancários - Samae		4132101010600000000000	90.000,00	132.238,72	42.238,72	
1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			90.000,00	132.238,72	42.238,72	
Receita industrial		4150000000000000000000	90.000,00	132.238,72	42.238,72	
Receita industrial		4151000000000000000000	1.100.000,00	707.853,14		392.146,86
Receita industrial		4151100000000000000000	1.100.000,00	707.853,14		392.146,86
Receita industrial		4151101000000000000000	1.100.000,00	707.853,14		392.146,86
Receita industrial - Principal		4151101010000000000000	1.100.000,00	707.853,14		392.146,86
1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados			1.100.000,00	707.853,14		392.146,86
Receita de serviços		4160000000000000000000	25.500,00	4.609,44		20.890,56
Outros serviços		4169000000000000000000	25.500,00	4.609,44		20.890,56
Outros serviços		4169900000000000000000	25.500,00	4.609,44		20.890,56
Serviços sujeitos à regulação		4169950000000000000000	25.500,00	244,49		25.255,51
Serviços de saneamento básico - abastecimento de água.		4169950100000000000000	25.500,00	244,49		25.255,51
Serviços de saneamento básico - abastecimento de água. - Dívida Ativa		4169950130000000000000	25.500,00	244,49		25.255,51
1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			25.500,00	244,49		25.255,51
Outros serviços		4169999000000000000000	25.500,00	244,49		25.255,51
Outros serviços - Principal		4169999010000000000000	0,00	4.364,95	4.364,95	
Outros Serviços - SAMAE		4169999010100000000000	0,00	4.364,95	4.364,95	
1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)			0,00	4.364,95	4.364,95	
Outras receitas correntes		4190000000000000000000	16.000,00	6.699,22		9.300,78
Indenizações, restituições e ressarcimentos		4192000000000000000000	1.000,00	496,87		503,13
Indenizações		4192100000000000000000	1.000,00	0,00		1.000,00
Outras indenizações		4192199000000000000000	1.000,00	0,00		1.000,00
Outras indenizações - Principal		4192199010000000000000	1.000,00	0,00		1.000,00
Outras Indenizações - SAMAE - Principal		4192199010400000000000	1.000,00	0,00		1.000,00
1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados			1.000,00	0,00		1.000,00
Restituições		4192200000000000000000	1.000,00	0,00		1.000,00
Outras restituições		4192299000000000000000	0,00	496,87	496,87	
			0,00	496,87	496,87	



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Prestação de Contas
Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada
Orçado Atualizado: Não Período: Janeiro até Dezembro de 2025

Lei 4320/64 Artigo 101

Títulos	Conta	Receita		Diferença	
		Receita Orçada	Realizada	Para Mais(+)	Para Menos(-)
Outras restituições - Principal	4192299010000000000000	0,00	496,87	496,87	
Outras Restituições - SAMAE - Principal	4192299010400000000000	0,00	496,87	496,87	
1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)					
Demais receitas correntes		0,00	496,87	496,87	
Outras receitas correntes	4199000000000000000000	15.000,00	6.202,35		8.797,65
Outras receitas	4199900000000000000000	15.000,00	6.202,35		8.797,65
Outras receitas não arrecadadas e não projetadas pela rfb - primárias	4199999000000000000000	15.000,00	6.202,35		8.797,65
Receita Outras receitas não arrecadadas e não projetadas pela rfb - primárias - Multa e Juros	4199999200000000000000	15.000,00	6.202,35		8.797,65
Outras Receitas Primárias - SAMAE - Multas e Juros	4199999220000000000000	10.000,00	6.202,35		3.797,65
1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados	4199999220400000000000	10.000,00	6.202,35		3.797,65
Receita Outras receitas não arrecadadas e não projetadas pela rfb - primárias - Divida Ativa	4199999230000000000000	10.000,00	6.202,35		3.797,65
Outras Receitas Primárias - SAMAE - Divida Ativa	4199999230400000000000	5.000,00	0,00		5.000,00
1501700000000 - Outros Recursos não Vinculados	4199999230400000000000	5.000,00	0,00		5.000,00
Receitas de capital					
Alienação de bens	4200000000000000000000	0,00	40.086,73	40.086,73	
Alienação de bens móveis	4220000000000000000000	0,00	40.086,73	40.086,73	
Alienação de bens móveis e semoventes	4221000000000000000000	0,00	40.086,73	40.086,73	
Alienação de bens móveis e semoventes	4221300000000000000000	0,00	40.086,73	40.086,73	
Alienação de bens móveis e semoventes - Principal	4221301000000000000000	0,00	40.086,73	40.086,73	
1756700000001 - SAMAE (Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta)	4221301010000000000000	0,00	40.086,73	40.086,73	
Receitas correntes intraorçamentárias					
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	4700000000000000000000	34.500,00	0,00		34.500,00
Taxas	4710000000000000000000	34.500,00	0,00		34.500,00
Taxas pela prestação de serviços	4712000000000000000000	34.500,00	0,00		34.500,00
Taxas pela prestação de serviços em geral	4712200000000000000000	34.500,00	0,00		34.500,00
Taxas pela prestação de serviços em geral - Principal	4712201000000000000000	34.500,00	0,00		34.500,00
1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	4712201010000000000000	34.500,00	0,00		34.500,00
Receitas correntes.					
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	9100000000000000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
Taxas	9110000000000000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
Taxas pela prestação de serviços	9112000000000000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
Taxas pela prestação de serviços em geral	9112200000000000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
Taxas pela prestação de serviços em geral - Principal	9112201000000000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
Taxa de Coleta de Lixo - SAMAE - Principal	9112201010000000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
1753700000000 - SAMAE (Rec. Prov. de Taxas, Contrib. e Preços Públicos)	9112201010600000000000	0,00	(152.352,72)	(152.352,72)	
Total Geral		5.170.000,00	4.800.148,77		369.851,23

Data de Emissão: 19/01/2026
MOACIR
ROSA:90040899934
Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:27:17 -03'00'

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599
915
Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:6742959915
Dados: 2026.01.19 13:03:23 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas**Anexo 11 - Comparativo Despesa Autorizada com Realizada**

Tipo da Despesa: Empenhada

Período Inicial: Janeiro/2025 Período Final: Dezembro/2025

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode						
Unidade: 001 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto						
Ação: 0003 - Contribuição ao PASEP.						
Elemento	Descrição	Autorizada			Despesa Empenhada	Diferença
		Crédito (Orçado/Suplementado)	Créditos Especiais	Total		
300000000000000000	Despesas correntes	55.000,00	0,00	55.000,00	48.001,50	6.998,50
330000000000000000	Outras despesas correntes	55.000,00	0,00	55.000,00	48.001,50	6.998,50
339000000000000000	Aplicações diretas	55.000,00	0,00	55.000,00	48.001,50	6.998,50
Total da Ação		55.000,00	0,00	55.000,00	48.001,50	6.998,50
Ação: 0004 - Pagamento de Precatórios.						
Elemento	Descrição	Autorizada			Despesa Empenhada	Diferença
		Crédito (Orçado/Suplementado)	Créditos Especiais	Total		
300000000000000000	Despesas correntes	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
319000000000000000	Aplicações diretas	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Total da Ação		100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Ação: 2056 - Manutenção dos serviços administrativos da Autarquia.						
Elemento	Descrição	Autorizada			Despesa Empenhada	Diferença
		Crédito (Orçado/Suplementado)	Créditos Especiais	Total		
300000000000000000	Despesas correntes	2.059.000,00	0,00	2.059.000,00	1.697.895,41	361.104,59
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais	1.355.000,00	0,00	1.355.000,00	1.122.546,97	232.453,03
319000000000000000	Aplicações diretas	1.005.000,00	0,00	1.005.000,00	799.159,63	205.840,37
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social	350.000,00	0,00	350.000,00	323.387,34	26.612,66
330000000000000000	Outras despesas correntes	704.000,00	0,00	704.000,00	575.348,44	128.651,56
339000000000000000	Aplicações diretas	667.000,00	0,00	667.000,00	544.683,16	122.316,84
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe	37.000,00	0,00	37.000,00	30.665,28	6.334,72
400000000000000000	Despesas de capital	105.675,00	0,00	105.675,00	87.221,60	18.453,40
440000000000000000	Investimentos	105.675,00	0,00	105.675,00	87.221,60	18.453,40
449000000000000000	Aplicações diretas	105.675,00	0,00	105.675,00	87.221,60	18.453,40
Total da Ação		2.164.675,00	0,00	2.164.675,00	1.785.117,01	379.557,99
Ação: 2057 - Otimização do serviço de coleta e reciclagem de lixo.						
Elemento	Descrição	Autorizada			Despesa Empenhada	Diferença
		Crédito (Orçado/Suplementado)	Créditos Especiais	Total		
300000000000000000	Despesas correntes	7.659.700,00	0,00	7.659.700,00	7.001.778,60	657.921,40
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais	2.223.000,00	0,00	2.223.000,00	2.160.533,36	62.466,64
319000000000000000	Aplicações diretas	2.080.000,00	0,00	2.080.000,00	2.020.524,16	59.475,84
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social	143.000,00	0,00	143.000,00	140.009,20	2.990,80
330000000000000000	Outras despesas correntes	5.436.700,00	0,00	5.436.700,00	4.841.245,24	595.454,76
337100000000000000	Transferências a consórcios públicos mediante contrato de rateio	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
339000000000000000	Aplicações diretas	4.166.600,00	0,00	4.166.600,00	3.584.837,20	581.762,80
339300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	1.256.408,04	13.591,96
400000000000000000	Despesas de capital	41.286,73	0,00	41.286,73	39.378,00	1.908,73
440000000000000000	Investimentos	41.286,73	0,00	41.286,73	39.378,00	1.908,73
447100000000000000	Transferências a consórcios públicos mediante contrato de rateio	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
449000000000000000	Aplicações diretas	41.086,73	0,00	41.086,73	39.378,00	1.708,73
449300000000000000	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Total da Ação		7.700.986,73	0,00	7.700.986,73	7.041.156,60	659.830,13
Ação: 2058 - Operação e manutenção do sistema de água.						
Elemento	Descrição	Autorizada			Despesa Empenhada	Diferença
		Crédito (Orçado/Suplementado)	Créditos Especiais	Total		
300000000000000000	Despesas correntes	2.110.000,00	0,00	2.110.000,00	1.943.218,78	166.781,22



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Pág 2 / 2

Prestação de Contas

Anexo 11 - Comparativo Despesa Autorizada com Realizada

Tipo da Despesa: Empenhada

Período Inicial: Janeiro/2025 Período Final: Dezembro/2025

Órgão: 15 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto de Pomerode						
Unidade: 001 - Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto						
Ação: 2058 - Operação e manutenção do sistema de água.						
Elemento	Descrição	Autorizada			Despesa Empenhada	Diferença
		Crédito (Orçado/Suplementado)	Créditos Especiais	Total		
310000000000000000	Pessoal e encargos sociais	1.910.000,00	0,00	1.910.000,00	1.768.497,90	141.502,10
319000000000000000	Aplicações diretas	1.660.000,00	0,00	1.660.000,00	1.541.722,57	118.277,43
319100000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social	250.000,00	0,00	250.000,00	226.775,33	23.224,67
330000000000000000	Outras despesas correntes	200.000,00	0,00	200.000,00	174.720,88	25.279,12
339000000000000000	Aplicações diretas	200.000,00	0,00	200.000,00	174.720,88	25.279,12
Total da Ação		2.110.000,00	0,00	2.110.000,00	1.943.218,78	166.781,22
Total da Unidade		12.030.761,73	0,00	12.030.761,73	10.817.493,89	1.213.267,84
Total do Órgão		12.030.761,73	0,00	12.030.761,73	10.817.493,89	1.213.267,84
Total Geral		12.030.761,73	0,00	12.030.761,73	10.817.493,89	1.213.267,84

Data de Emissão: 19/01/2026

MOACIR

ROSA:900408999

34

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:27:49
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:674295

99915

Assinado de forma digital
por FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19
13:03:56 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Art. 102 da Lei n. 4.320/1964

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	5.170.000,00	5.170.000,00	4.760.062,04	(409.937,96)
Receita de impostos, taxas e contribuição de melhoria	3.938.500,00	3.938.500,00	3.908.661,52	(29.838,48)
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	90.000,00	90.000,00	132.238,72	42.238,72
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	1.100.000,00	1.100.000,00	707.853,14	(392.146,86)
Receita de Serviços	25.500,00	25.500,00	4.609,44	(20.890,56)
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	16.000,00	16.000,00	6.699,22	(9.300,78)
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	40.086,73	40.086,73
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	40.086,73	40.086,73
Amortizações 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
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	5.170.000,00	5.170.000,00	4.800.148,77	(369.851,23)
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	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
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 (V) = (III + IV)	5.170.000,00	5.170.000,00	4.800.148,77	(369.851,23)
Déficit (VI)	-----	-----	6.017.345,12	6.017.345,12
TOTAL (VII) = (V + VI)	5.170.000,00	5.170.000,00	10.817.493,89	5.647.493,89
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	10.654.800,00	11.883.800,00	10.690.894,29	10.213.349,39	10.087.058,98	1.192.905,71
Pessoal e Encargos Sociais	5.830.100,00	5.488.100,00	5.051.578,23	5.051.578,23	5.030.709,99	436.521,77
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.824.700,00	6.395.700,00	5.639.316,06	5.161.771,16	5.056.348,99	756.383,94
Despesas de Capital (IX)	45.200,00	146.961,73	126.599,60	115.099,60	115.099,60	20.362,13
Investimentos	45.200,00	146.961,73	126.599,60	115.099,60	115.099,60	20.362,13
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
Reserva de Contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	10.700.000,00	12.030.761,73	10.817.493,89	10.328.448,99	10.202.158,58	1.213.267,84
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)	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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	10.700.000,00	12.030.761,73	10.817.493,89	10.328.448,99	10.202.158,58	1.213.267,84
Superávit (XIV)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	10.700.000,00	12.030.761,73	10.817.493,89	10.328.448,99	10.202.158,58	1.213.267,84
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	24.453,04	329.744,27	321.823,98	321.823,98	24.886,15	7.487,18
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	24.453,04	329.744,27	321.823,98	321.823,98	24.886,15	7.487,18

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas de Capital	4.924,90	0,00	0,00	0,00	0,00	4.924,90
Investimentos	4.924,90	0,00	0,00	0,00	0,00	4.924,90
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	29.377,94	329.744,27	321.823,98	321.823,98	24.886,15	12.412,08

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (f) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
Despesas Correntes	69.716,70	216.585,96	205.602,73	3.611,71	77.088,22
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	15.771,19	15.748,37	22,82	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	69.716,70	200.814,77	189.854,36	3.588,89	77.088,22
Despesas de Capital	0,00	4.049,81	4.049,81	0,00	0,00
Investimentos	0,00	4.049,81	4.049,81	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	69.716,70	220.635,77	209.652,54	3.611,71	77.088,22

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO, Data Emissão 19/01/2026, Hora emissão 09:55:32

NOTA:

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:28:21
-03'00'MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34FRANK GUSTAV
BAUER:6742959
9915Assinado de forma digital
por FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19
13:04:30 -03'00'FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas

AN 13 - Balanço Financeiro

Período de Referência: Dezembro / 2025

BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		4.800.148,77	5.213.353,43
Recursos Não Vinculados			
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)			
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		4.800.148,77	5.213.353,43
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		4.086.093,28	5.213.353,43
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		714.055,49	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		5.234.302,76	5.217.810,35
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		5.234.302,76	5.217.810,35
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		0,00	0,00
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		2.124.350,65	2.102.489,32
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		489.044,90	329.744,27
Inscrição de Restos a Pagar Processados		126.290,41	220.635,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.509.015,34	1.552.109,28
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (V)		1.995.314,24	2.323.793,99
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		1.995.314,24	2.323.793,99
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		14.154.116,42	14.857.447,09



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Prestação de Contas
AN 13 - Balanço Financeiro
Período de Referência: Dezembro / 2025

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VII)		10.817.493,89	10.747.755,37
Recursos Não Vinculados			
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		5.229.455,74	5.210.681,51
Recursos Destinados à Educação		5.588.038,15	5.537.073,86
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		4.588.600,26	5.537.073,86
		999.437,89	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração			
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (IX)		0,00	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)		2.027.998,15	2.114.377,48
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		321.823,98	253.423,80
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		209.652,54	230.515,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.496.521,63	1.630.438,54
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		1.308.624,38	1.995.314,24
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		1.308.624,38	1.995.314,24
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)		14.154.116,42	14.857.447,09



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Prestação de Contas
AN 13 - Balanço Financeiro
Período de Referência: Dezembro / 2025

Receitas Orçamentárias segundo as Fontes de Recurso - Anexo 1 ao Balanço Financeiro

ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior
6.2.1.2.0.00.00 - Recursos Ordinários (I)			0,00	0,00
6.2.1.2.0.00.00 - Recursos Vinculados (II)			4.952.501,49	5.227.308,03
501 - Outros Recursos não Vinculados			714.055,49	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos			4.198.359,27	5.227.308,03
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta			40.086,73	0,00
Total Geral (I + II)			4.952.501,49	5.227.308,03

Deduções da Receita Orçamentária segundo as Fontes de Recurso - Anexo 2 ao Balanço Financeiro

ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior
6.2.1.3.0.00.00 - Recursos Ordinários (I)			0,00	0,00
6.2.1.3.0.00.00 - Recursos Vinculados (II)			152.352,72	13.954,60
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos			152.352,72	13.954,60
Total Geral (I + II)			152.352,72	13.954,60

Despesas Orçamentárias segundo as Fontes de Recurso - Anexo 3 ao Balanço Financeiro

ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior
6.2.2.1.3.00.00 - Recursos Ordinários (I)			5.229.455,74	5.210.681,51
500 - Recursos não vinculados de impostos			5.229.455,74	5.210.681,51
6.2.2.1.3.00.00 - Recursos Vinculados (II)			5.588.038,15	5.537.073,86
501 - Outros Recursos não Vinculados			999.437,89	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos			4.539.427,66	5.536.133,86
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta			49.172,60	940,00
Total Geral (I + II)			10.817.493,89	10.747.755,37



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Prestação de Contas
AN 13 - Balanço Financeiro
Período de Referência: Dezembro / 2025

Pág 4 / 5

Saldos em espécie do exercício anterior, segundo as Fontes de Recurso - Anexo 4 ao Bal. Financeiro

ESPECIFICAÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.1.1.0.0.0.0 - Recursos Ordinários (I)	396.135,26	0,00
500 - Recursos não vinculados de Impostos	396.135,26	0,00
1.1.1.0.0.0.0 - Recursos Vinculados (II)	1.599.178,98	2.323.793,99
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	1.578.503,98	2.302.178,99
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	20.675,00	21.615,00
Total Geral (I + II)	1.995.314,24	2.323.793,99
1.1.3.0.0.0.0 (F) - Recursos Ordinários (III)	0,00	0,00
1.1.3.0.0.0.0 (F) - Recursos Vinculados (IV)	0,00	0,00
Total Geral (III + IV)	0,00	0,00
1.1.4.0.0.0.0 (F) - Recursos Ordinários (V)	0,00	0,00
1.1.4.0.0.0.0 (F) - Recursos Vinculados (VI)	0,00	0,00
Total Geral (V + VI)	0,00	0,00
1.2.1.3.1.08.00 (F) - Recursos Ordinários (VII)	0,00	0,00
1.2.1.3.1.08.00 (F) - Recursos Vinculados (VIII)	0,00	0,00
Total Geral (VII + VIII)	0,00	0,00

Saldos em espécie do exercício seguinte, segundo as Fontes de Recurso - Anexo 5 ao Bal. Financeiro

ESPECIFICAÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.1.1.0.0.0.0 - Recursos Ordinários (I)	224.275,08	396.135,26
500 - Recursos não vinculados de Impostos	224.275,08	396.135,26
1.1.1.0.0.0.0 - Recursos Vinculados (II)	1.084.349,30	1.599.178,98
501 - Outros Recursos não Vinculados	24.917,86	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	1.036.342,31	1.578.503,98
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	23.089,13	20.675,00
Total Geral (I + II)	1.308.624,38	1.995.314,24
1.1.3.0.0.0.0 (F) - Recursos Ordinários (III)	0,00	0,00
1.1.3.0.0.0.0 (F) - Recursos Vinculados (IV)	0,00	0,00
Total Geral (III + IV)	0,00	0,00
1.1.4.0.0.0.0 (F) - Recursos Ordinários (V)	0,00	0,00
1.1.4.0.0.0.0 (F) - Recursos Vinculados (VI)	0,00	0,00



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Prestação de Contas
AN 13 - Balanço Financeiro
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Saldos em espécie do exercício seguinte, segundo as Fontes de Recurso - Anexo 5 ao Bal. Financeiro

ESPECIFICAÇÃO			Exercício Atual	Exercício Anterior
Total Geral (V + VI)			0,00	0,00
1.2.1.3.1.08.00 (F) - Recursos Ordinários (VII)			0,00	0,00
1.2.1.3.1.08.00 (F) - Recursos Vinculados (VIII)			0,00	0,00
Total Geral (VII + VIII)			0,00	0,00

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO, Data Emissão 21/01/2026, Hora emissão 08:59:24

Notas:



Assinado digitalmente por:
MOACIR ROSA: ***408999**
22/01/2026 16:47:08

Assinado de forma
digital por FRANK
GUSTAV
BAUER:6742959915
Dados: 2026.01.21
09:08:18 -03'00'

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
Ativo Circulante		1.911.666,84	2.280.566,29
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.308.624,38	1.995.314,24
Créditos a Curto Prazo		321.593,77	0,00
Créditos Tributários a Receber		321.593,77	0,00
Clientes		0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária		0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários		0,00	0,00
Investimentos do RPPS		0,00	0,00
Aplicações em Segmento de Imóveis		0,00	0,00
(-)Ajuste de Perdas e Investimentos de Aplicações Temporários		0,00	0,00
Estoques		268.767,35	268.767,35
VPD Pagas Antecipadamente		12.681,34	16.484,70
Ativo Não Circulante		4.396.342,35	4.670.702,73
Ativo Realizável a Longo Prazo		67,65	263,24
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber		0,00	0,00
Clientes		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária		0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		67,65	263,24
Investimentos e Aplicações Temporários a Longo Prazo		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 Met. Equiv. Patrimonial		0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Metodo de Custo		0,00	0,00
(-)Redução ao Valor Recup. de Participação Permanente		0,00	0,00
Propriedades Para Investimento		0,00	0,00
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos		0,00	0,00
(-) Redução do Valor Recuperável de Propriedade p/ Investimento		0,00	0,00
Investimento do RPPS de Longo Prazo		0,00	0,00
(-) Redução ao valor Recuperável de Investimento do RPPS		0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimento - Demais		0,00	0,00
Imobilizado		4.396.274,70	4.670.439,49
Bens Móveis		2.926.360,68	2.841.830,55
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. - Bens Móveis		(693.753,05)	(362.118,46)
(-) Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado - Bens Móveis		0,00	0,00
Bens Imóveis		2.163.667,07	2.190.727,40
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. Imóveis		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável - Bens Imóveis		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		6.308.009,19	6.951.269,02
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante		1.441.203,97	1.162.534,00

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 22/01/2026 16:47 -03:00 -03
PARA CONFERENCIA DO SEU CONTEUDO ACESSE: <https://c.ipm.com.br/p24e797603d2c>



**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 2 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.202.560,17	844.313,02
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		110.691,74	202.471,94
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		3.442,40	3.814,39
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		124.509,66	111.934,65
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões Matemáticas Previdenciárias		0,00	0,00
Demais Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		4.866.805,22	5.788.735,02
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		4.866.805,22	5.788.735,02
Resultado do Exercício		(921.929,80)	(1.323.557,89)
Resultado de Exercícios Anteriores		5.788.735,02	7.112.292,91
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Outros Resultados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.308.009,19	6.951.269,02

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		1.308.624,38	1.995.314,24
Ativo Permanente		4.999.384,81	4.955.954,78
Total do Ativo		6.308.009,19	6.951.269,02
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		760.969,02	693.114,38
Passivo Permanente		1.181.691,93	828.541,83
Total do Passivo		1.942.660,95	1.521.656,21
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		4.365.348,24	5.429.612,81

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos			
Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		144.514,54	305.504,75



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Pág 3 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		144.514,54	305.504,75

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO, Data Emissão 21/01/2026, Hora emissão 08:55:05

Notas:



Assinado digitalmente por:
MOACIR ROSA:***408999**
22/01/2026 16:47:28

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599
915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.21 09:07:35
-03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Art. 104 da Lei n. 4.320/1964

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		4.382.398,91	3.900.261,23
Impostos		0,00	0,00
Taxas		4.382.398,91	3.900.261,23
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		559.948,16	435.118,78
Vendas de Mercadorias		0,00	0,00
Vendas de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		559.948,16	435.118,78
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		138.441,07	136.500,77
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		6.202,35	10.037,42
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		132.238,72	126.463,35
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		5.234.302,76	5.217.810,35
Transferências Intragovernamentais		5.234.302,76	5.217.810,35
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		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		16.638,11	0,00
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		13.026,40	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	0,00
Desincorporação de Passivos		3.611,71	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Reversão de Reavaliação		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		2.835,61	1.288.619,95
VPA a classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		2.163,53	90,32
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		672,08	1.288.529,63
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		10.334.564,62	10.978.311,08
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos		5.861.561,14	5.756.639,81
Remuneração a Pessoal		4.340.487,34	4.329.647,51
Encargos Patronais		926.954,20	889.881,77
Benefícios a Pessoal		594.119,60	537.110,53
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		139.450,32	105.555,98
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 Previdenciários e Assistenciais		139.450,32	105.555,98
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		5.182.133,40	5.251.663,98

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas**Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais**

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Uso de Material de Consumo		802.307,46	836.531,62
Serviços		4.039.964,94	4.053.013,90
Depreciação, Amortização e Exaustão		339.861,00	362.118,46
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais		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 de Entes		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos		22.343,06	1.133.038,71
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	1.133.038,71
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		22.343,06	0,00
Tributárias		51.006,50	54.352,81
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		3.005,00	2.219,70
Contribuições		48.001,50	52.133,11
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Custos das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	617,68
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
Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	617,68
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		11.256.494,42	12.301.868,97
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		(921.929,80)	(1.323.557,89)

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO, Data Emissão 19/01/2026, Hora emissão 10:04:13

Notas:

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:29:57
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:674295999

915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:06:59
-03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



NOTA:

FRANK GUSTAV
Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:674295999
Dados: 2026.01.19 13:07:32
15 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas
Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante
Encerramento: Sim
Encerramento Passivo Financeiro: Sim
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

TÍTULOS	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Valores Restituíveis	43.639,70	1.509.015,34	1.496.521,63	56.133,41
INSS	4.603,78	61.013,66	60.276,77	5.340,67
IRRF - Tesouro Municipal - OUTROS	1.712,84	63.143,53	62.194,84	2.661,53
IRRF - Tesouro Municipal - SERVIDORES	32.219,92	291.828,39	290.245,00	33.803,31
Resp. Multa de Transito - Laércio Tenfen	0,00	31,23	31,23	0,00
Resp. Multa de Transito - Nivaldo Alves	0,00	164,36	164,36	0,00
- Iss/issqn	1.126,35	28.400,05	29.526,40	(0,00)
Pensão Alimentícia - Fabrício Dias Borges dos Santos	0,00	7.966,19	7.966,19	0,00
Pensão Alimentícia - Isekiel de Lima	0,00	7.650,72	7.650,72	0,00
FAP - Fundo de Aposentadoria e Pensões	0,00	327.892,11	327.892,11	0,00
Plano de Saúde CLINIPAM	473,96	7.170,38	7.644,34	0,00
Plano de Saúde UNIMED	0,00	80.560,71	72.686,27	7.874,44
Mensalidade Sindical	0,00	13.165,90	13.165,90	0,00
Sindicato - Uniodonto	0,00	994,80	994,80	0,00
Mensalidade ASPMP (Associacao de Funcionarios Publicos)	0,00	1.769,34	1.769,34	0,00
Acip - SAMAE	0,00	360,00	360,00	0,00
Empréstimo - Blucredi	0,00	239.119,63	239.119,63	0,00
Empréstimo - Caixa Economica Federal	0,00	55.224,50	51.066,90	4.157,60
Empréstimo - Bradesco	0,00	186.802,40	186.802,40	0,00
Retenção relativa a salário família na contribuição patronal	0,00	845,00	845,00	0,00
Retenção relativa a salario maternidade na contribuição patronal	0,00	7.996,88	7.996,88	0,00
INSS - Empresas	3.502,85	92.558,84	93.765,83	2.295,86
UtilCard	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
Convênio - Bombeiros Voluntários - SAMAE	0,00	5,00	5,00	0,00
Convênio - Doação Hospital e M. Rio do Testo - SAMAE	0,00	3,00	3,00	0,00
Descontos por Decisão Judicial	0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
Sub Total	43.639,70	1.509.015,34	1.496.521,63	56.133,41
Outras Obrigações a Curto Prazo	68.294,95	34.729,15	34.647,85	68.376,25
Diárias a pagar	0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
Consórcios a Pagar (F)	2.474,14	30.665,28	30.583,98	2.555,44
Consórcios a Pagar (F) - Exercícios Anteriores	65.820,81	2.474,14	2.474,14	65.820,81
Sub Total	68.294,95	34.729,15	34.647,85	68.376,25
Outras Obrigações Passivo Circulante	222.057,52	10.832.567,88	10.919.623,02	135.002,38
Salários, remunerações e benefícios do exercício (F)	0,00	4.073.977,57	4.073.977,57	0,00
Décimo terceiro salário (F)	0,00	132.485,87	132.485,87	0,00
Férias (F)	0,00	327.372,35	327.372,35	0,00
Benefícios previdenciários do exercício (F)	0,00	119,64	119,64	0,00
Benefícios assistenciais a pagar do exercício	0,00	206.491,82	206.491,82	0,00
FGTS - do exercício	4.769,97	49.960,87	48.390,81	6.340,03
FGTS - de exercício anterior	0,00	4.747,16	4.747,16	0,00
Contribuição Suplementar a Regime próprio de Previdência	0,00	690.171,87	690.171,87	0,00
INSS - contribuições sobre salários e remunerações - do exercício	11.001,22	165.117,84	161.590,85	14.528,21
INSS - contribuições sobre salários e remunerações - de exercícios anteriores	0,00	11.001,21	11.001,21	0,00
Fornecedores Não Financiados a Pagar (F) - do exercício	198.576,05	4.921.403,72	5.020.555,44	99.424,33
Fornecedores Não Financiados a Pagar (F) - de exercícios anteriores	3.895,89	194.987,16	187.615,64	11.267,41
PIS/PASEP a recolher (F)	3.814,39	48.001,50	48.373,49	3.442,40
PIS/PASEP a Recolher (F)- Exercícios Anteriores	0,00	3.814,39	3.814,39	0,00
Outros tributos e contribuições estaduais a recolher (F)	0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
Sub Total	222.057,52	10.832.567,88	10.919.623,02	135.002,38
Total Geral	333.992,17	12.376.312,37	12.450.792,50	259.512,04

NOTA:

RESTOS NÃO PROCESSADOS	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Outras Obrigações Passivo Circulante	359.122,21	489.044,90	346.710,13	501.456,98
Sub Total	359.122,21	489.044,90	346.710,13	501.456,98
Total Geral	359.122,21	489.044,90	346.710,13	501.456,98

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas
Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante
Encerramento: Sim
Encerramento Passivo Financeiro: Sim
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

TOTAL GERAL	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Total Geral	693.114,38	12.865.357,27	12.797.502,63	760.969,02

MOACIR
ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:30:56 -03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por FRANK
GUSTAV BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:08:06 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas**Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa**

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Receita de Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria		3.908.661,52	4.105.118,54
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		707.853,14	945.040,74
Receita de Serviços		4.609,44	19.009,52
Remuneração das Disponibilidades		132.238,72	126.463,35
Outras Receitas Derivadas e Originárias		6.699,22	17.721,28
Transferências recebidas	1FC	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		6.743.305,29	6.769.919,63
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	2FC	9.924.313,82	9.961.222,87
Juros e encargos da dívida	3FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	1FC	690.171,87	702.420,23
Outros desembolsos operacionais		1.496.508,82	1.630.438,54
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>(607.627,18)</i>	<i>(310.808,58)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Alienação de bens		40.086,73	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		119.149,41	17.671,17
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>(79.062,68)</i>	<i>(17.671,17)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(686.689,86)	(328.479,75)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.995.314,24	2.323.793,99
Caixa e Equivalentes de caixa final		1.308.624,38	1.995.314,24

QUADRO 1FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
Total das transferências recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	690.171,87	702.420,23
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	690.171,87	702.420,23

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

QUADRO 1FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das transferências Concedidas	690.171,87	702.420,23

QUADRO 2FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	1.381.032,89	1.545.387,58
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	8.494.907,44	8.362.440,69
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	48.373,49	53.394,60
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	9.924.313,82	9.961.222,87

QUADRO 3FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e Outros	0,00	0,00
Total Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO, Data Emissão 19/01/2026, Hora emissão 10:15:01

Notas:

MOACIR

ROSA:900408999

34

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:31:39
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 13:08:51 -03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Prestação de Contas
Anexo 19 - Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social/Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldo Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.788.735,02	0,00	5.788.735,02
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre Capital Próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(921.929,80)	0,00	(921.929,80)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de Reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a Distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.866.805,22	0,00	4.866.805,22

NOTA:

MOACIR
ROSA:90040899934
Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:32:19
-03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599
915
Assinado de forma digital por
FRANK GUSTAV
BAUER:6742959915
Dados: 2026.01.19 13:09:28
-03'00'

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 2

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
1.2.3.1.1.01.20.00.00.00.00.00	Máquinas, equipamentos e utensílios rodoviários	A	P	0,00	59.072,00	0,00	59.072,00
1.2.3.1.1.01.21.00.00.00.00.00	Equipamentos hidráulicos e elétricos	A	P	414.820,54	9.275,00	0,00	424.095,54
1.2.3.1.1.01.99.00.00.00.00.00	Outras máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	1.142.681,40	31.206,60	2.750,00	1.171.138,00
1.2.3.1.1.02.00.00.00.00.00.00	Bens de informática	S		139.170,40	6.298,00	7.172,62	138.295,78
1.2.3.1.1.02.01.00.00.00.00.00	Equipamentos de processamento de dados	A	P	96.268,12	6.298,00	1.678,02	100.888,10
1.2.3.1.1.02.02.00.00.00.00.00	Equipamentos de tecnologia da informação	A	P	42.902,28	0,00	5.494,60	37.407,68
1.2.3.1.1.03.00.00.00.00.00.00	Móveis e utensílios	S		121.177,15	2.690,36	3.023,15	120.844,36
1.2.3.1.1.03.01.00.00.00.00.00	Aparelhos e utensílios domésticos	A	P	18.509,66	0,00	563,99	17.945,67
1.2.3.1.1.03.02.00.00.00.00.00	Máquinas e utensílios de escritório	A	P	8.221,40	1.555,00	566,90	9.209,50
1.2.3.1.1.03.03.00.00.00.00.00	Mobiliário em geral	A	P	85.946,09	1.135,36	1.892,26	85.189,19
1.2.3.1.1.03.04.00.00.00.00.00	Utensílios em geral	A	P	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
1.2.3.1.1.04.00.00.00.00.00.00	Materiais culturais, educacionais e de comunicação	S		5.587,00	0,00	200,00	5.387,00
1.2.3.1.1.04.05.00.00.00.00.00	Equipamentos para áudio, vídeo e foto	A	P	5.587,00	0,00	200,00	5.387,00
1.2.3.1.1.05.00.00.00.00.00.00	Veículos	S		514.146,06	13.026,40	30.345,46	496.827,00
1.2.3.1.1.05.03.00.00.00.00.00	Veículos de tração mecânica	A	P	514.146,06	13.026,40	30.345,46	496.827,00
1.2.3.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Bens imóveis	S		2.190.727,40	0,00	27.060,33	2.163.667,07
1.2.3.2.1.00.00.00.00.00.00.00	Bens imóveis - consolidação	S		2.190.727,40	0,00	27.060,33	2.163.667,07
1.2.3.2.1.01.00.00.00.00.00.00	Bens de uso especial	S		218.195,37	0,00	0,00	218.195,37
1.2.3.2.1.01.03.00.00.00.00.00	Edifícios	A	P	177.642,74	0,00	0,00	177.642,74
1.2.3.2.1.01.21.00.00.00.00.00	Estacionamentos e garagens	A	P	14.250,00	0,00	0,00	14.250,00
1.2.3.2.1.01.98.00.00.00.00.00	Outros bens imóveis de uso especial	A	P	26.302,63	0,00	0,00	26.302,63
1.2.3.2.1.04.00.00.00.00.00.00	Bens dominicais	S		93.500,00	0,00	0,00	93.500,00
1.2.3.2.1.04.13.00.00.00.00.00	Terrenos	A	P	93.500,00	0,00	0,00	93.500,00
1.2.3.2.1.05.00.00.00.00.00.00	Bens de uso comum do povo	S		336.243,39	0,00	27.060,33	309.183,06
1.2.3.2.1.05.06.00.00.00.00.00	Sistemas de esgoto e/ou de abastecimento de água	A	P	336.243,39	0,00	27.060,33	309.183,06
1.2.3.2.1.99.00.00.00.00.00.00	Demais bens imóveis	S		1.542.788,64	0,00	0,00	1.542.788,64
1.2.3.2.1.99.99.00.00.00.00.00	Outros bens imóveis	A	P	1.542.788,64	0,00	0,00	1.542.788,64
1.2.3.8.0.00.00.00.00.00.00.00	(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	S		(362.118,46)	8.271,77	339.906,36	(693.753,05)
1.2.3.8.1.00.00.00.00.00.00.00	(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas - consolidação	S		(362.118,46)	8.271,77	339.906,36	(693.753,05)
1.2.3.8.1.01.00.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada - bens móveis	S		(362.118,46)	8.271,77	339.906,36	(693.753,05)
1.2.3.8.1.01.01.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	(220.040,18)	389,59	207.367,78	(427.018,37)
1.2.3.8.1.01.02.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de bens de informática	A	P	(21.817,08)	1.568,14	22.984,87	(43.233,81)
1.2.3.8.1.01.03.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de móveis e utensílios	A	P	(12.084,34)	501,63	11.877,73	(23.460,44)
1.2.3.8.1.01.04.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de materiais culturais, educacionais e de comunicação	A	P	(1.259,49)	53,79	1.065,69	(2.271,39)
1.2.3.8.1.01.05.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de veículos	A	P	(106.917,37)	5.758,62	96.610,29	(197.769,04)

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Passivo e patrimônio líquido	S		(6.951.269,02)	13.250.179,62	13.528.849,59	(7.229.938,99)
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Passivo circulante	S		(1.162.534,00)	13.250.179,62	13.528.849,59	(1.441.203,97)
2.1.1.0.0.00.00.00.00.00.00	Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo	S		(844.313,02)	6.450.576,15	6.808.823,30	(1.202.560,17)
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00.00	Pessoal a pagar	S		(584.026,94)	5.274.259,76	5.550.377,47	(860.144,65)
2.1.1.1.1.00.00.00.00.00.00	Pessoal a pagar - consolidação	S		(584.026,94)	5.274.259,76	5.550.377,47	(860.144,65)
2.1.1.1.1.01.00.00.00.00.00	Pessoal a pagar do exercício	S		(584.026,94)	5.274.259,76	5.550.377,47	(860.144,65)
2.1.1.1.1.01.01.00.00.00.00	Salários, remunerações e benefícios do exercício	S	M	0,00	4.073.977,57	4.073.977,57	0,00
2.1.1.1.1.01.01.02.00.00.00	Salários, remunerações e benefícios do exercício (F)	A	F	0,00	4.073.977,57	4.073.977,57	0,00
2.1.1.1.1.01.02.00.00.00.00	Décimo terceiro salário	S	M	0,00	522.978,81	522.978,81	0,00
2.1.1.1.1.01.02.01.00.00.00	Décimo terceiro salário (P)	A	P	0,00	390.492,94	390.492,94	0,00
2.1.1.1.1.01.02.02.00.00.00	Décimo terceiro salário (F)	A	F	0,00	132.485,87	132.485,87	0,00
2.1.1.1.1.01.03.00.00.00.00	Férias	S	M	(584.026,94)	677.303,38	953.421,09	(860.144,65)
2.1.1.1.1.01.03.01.00.00.00	Férias (P)	A	P	(584.026,94)	349.931,03	626.048,74	(860.144,65)
2.1.1.1.1.01.03.02.00.00.00	Férias (F)	A	F	0,00	327.372,35	327.372,35	0,00
2.1.1.2.0.00.00.00.00.00.00	Benefícios previdenciários a pagar	S		0,00	119,64	119,64	0,00
2.1.1.2.1.00.00.00.00.00.00	Benefícios previdenciários a pagar - consolidação	S		0,00	119,64	119,64	0,00
2.1.1.2.1.01.00.00.00.00.00	Benefícios previdenciários do exercício	S	M	0,00	119,64	119,64	0,00
2.1.1.2.1.01.00.02.00.00.00	Benefícios previdenciários do exercício (F)	A	F	0,00	119,64	119,64	0,00
2.1.1.3.0.00.00.00.00.00.00	Benefícios assistenciais a pagar	S		0,00	206.491,82	206.491,82	0,00
2.1.1.3.1.00.00.00.00.00.00	Benefícios assistenciais a pagar - consolidação	S		0,00	206.491,82	206.491,82	0,00
2.1.1.3.1.01.00.00.00.00.00	Benefícios assistenciais a pagar do exercício	A	F	0,00	206.491,82	206.491,82	0,00
2.1.1.4.0.00.00.00.00.00.00	Encargos sociais a pagar	S		(260.286,08)	969.704,93	1.051.834,37	(342.415,52)
2.1.1.4.1.00.00.00.00.00.00	Encargos sociais a pagar - consolidação	S		(20.602,43)	57.699,53	66.376,34	(29.279,24)
2.1.1.4.1.05.00.00.00.00.00	FGTS	S	M	(20.602,43)	57.699,53	66.376,34	(29.279,24)
2.1.1.4.1.05.00.01.00.00.00	FGTS (P)	S	P	(15.832,46)	4.538,75	11.645,50	(22.939,21)
2.1.1.4.1.05.00.01.01.00.00	FGTS - do exercício	A	P	(15.832,46)	4.538,75	11.645,50	(22.939,21)
2.1.1.4.1.05.00.02.00.00.00	FGTS (F)	S	F	(4.769,97)	53.160,78	54.730,84	(6.340,03)
2.1.1.4.1.05.00.02.01.00.00	FGTS - do exercício	A	F	(4.769,97)	48.390,81	49.960,87	(6.340,03)
2.1.1.4.1.05.00.02.02.00.00	FGTS - de exercício anterior	A	F	0,00	4.769,97	4.769,97	0,00
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00.00	Encargos sociais a pagar - intra OFSS	S		(168.467,06)	725.385,13	771.183,40	(214.265,33)
2.1.1.4.2.03.00.00.00.00.00	Contribuição suplementar ao RPPS - fundo em capitalização	S		(168.467,06)	725.385,13	771.183,40	(214.265,33)
2.1.1.4.2.03.02.00.00.00.00	Contribuição suplementar a regime próprio de previdência do ente	S	M	(168.467,06)	725.385,13	771.183,40	(214.265,33)
2.1.1.4.2.03.02.01.00.00.00	Contribuição Suplementar a Regime próprio de Previdência do Ente - do exercício	A	F	0,00	690.171,87	690.171,87	0,00
2.1.1.4.2.03.02.03.00.00.00	Contribuição Suplementar a Regime próprio de Previdência do Ente (P)	A	P	(168.467,06)	35.213,26	81.011,53	(214.265,33)
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00.00	Encargos sociais a pagar - Inter OFSS - união	S		(71.216,59)	186.620,27	214.274,63	(98.870,95)
2.1.1.4.3.01.00.00.00.00.00	INSS a pagar	S		(71.216,59)	186.620,27	214.274,63	(98.870,95)
2.1.1.4.3.01.01.00.00.00.00	INSS - contribuição sobre salários e remunerações	S	M	(71.216,59)	186.620,27	214.274,63	(98.870,95)
2.1.1.4.3.01.01.01.00.00.00	INSS - contribuições sobre salários e remunerações (P)	S	P	(60.215,37)	14.028,20	38.155,57	(84.342,74)
2.1.1.4.3.01.01.01.01.00.00	INSS - contribuições sobre salários e remunerações - do Exercício	A	P	(60.215,37)	14.028,20	38.155,57	(84.342,74)
2.1.1.4.3.01.01.02.00.00.00	INSS - contribuições sobre salários e remunerações (F)	S	F	(11.001,22)	172.592,07	176.119,06	(14.528,21)
2.1.1.4.3.01.01.02.01.00.00	INSS - contribuições sobre salários e remunerações - do exercício	A	F	(11.001,22)	161.590,85	165.117,84	(14.528,21)
2.1.1.4.3.01.01.02.02.00.00	INSS - contribuições sobre salários e remunerações - de exercícios anteriores	A	F	0,00	11.001,22	11.001,22	0,00
2.1.3.0.0.00.00.00.00.00.00	Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	S		(202.471,94)	5.213.318,39	5.121.538,19	(110.691,74)
2.1.3.1.0.00.00.00.00.00.00	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo	S		(202.471,94)	5.213.318,39	5.121.538,19	(110.691,74)
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00.00	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo - consolidação	S		(202.471,94)	5.213.318,39	5.121.538,19	(110.691,74)
2.1.3.1.1.01.00.00.00.00.00	Fornecedores nacionais	S		(202.471,94)	5.213.318,39	5.121.538,19	(110.691,74)
2.1.3.1.1.01.01.00.00.00.00	Fornecedores não financiados a pagar	S	M	(202.471,94)	5.213.318,39	5.121.538,19	(110.691,74)
2.1.3.1.1.01.01.02.00.00.00	Fornecedores Não Financiados a Pagar (F)	S	F	(202.471,94)	5.213.318,39	5.121.538,19	(110.691,74)
2.1.3.1.1.01.01.02.01.00.00	Fornecedores Não Financiados a Pagar (F) - do exercício	A	F	(198.576,05)	5.022.113,86	4.922.962,14	(99.424,33)
2.1.3.1.1.01.01.02.02.00.00	Fornecedores Não Financiados a Pagar (F) - de exercícios anteriores	A	F	(3.895,89)	191.204,53	198.576,05	(11.267,41)
2.1.4.0.0.00.00.00.00.00.00	Obrigações fiscais a curto prazo	S		(3.814,39)	55.102,79	54.730,80	(3.442,40)
2.1.4.1.0.00.00.00.00.00.00	Obrigações fiscais a curto prazo com a união	S		(3.814,39)	52.187,88	51.815,89	(3.442,40)
2.1.4.1.3.00.00.00.00.00.00	Obrigações fiscais a curto prazo com a união - Inter OFSS - união	S		(3.814,39)	52.187,88	51.815,89	(3.442,40)
2.1.4.1.3.11.00.00.00.00.00	PIS/PASEP a recolher	S	M	(3.814,39)	52.187,88	51.815,89	(3.442,40)
2.1.4.1.3.11.00.02.00.00.00	PIS/PASEP a recolher (F)	A	F	(3.814,39)	48.373,49	48.001,50	(3.442,40)
2.1.4.1.3.11.00.03.00.00.00	PIS/PASEP a Recolher (F) - Exercícios Anteriores	A	F	0,00	3.814,39	3.814,39	0,00
2.1.4.2.0.00.00.00.00.00.00	Obrigações fiscais a curto prazo com os estados	S		0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
2.1.4.2.4.00.00.00.00.00.00	Obrigações fiscais a curto prazo com os estados - Inter OFSS - estado	S		0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
2.1.4.2.4.99.00.00.00.00.00	Outros tributos e contribuições estaduais a recolher	S	M	0,00	2.914,91	2.914,91	0,00



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 4

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.1.4.2.4.99.00.02.00.00.00.00	Outros tributos e contribuições estaduais a recolher (F)	A	F	0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Adiantamento de clientes e demais obrigações a curto prazo	S		(111.934,65)	1.531.182,29	1.543.757,30	(124.509,66)
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00.00.00	Valores restituíveis	S		(43.639,70)	1.496.534,44	1.509.028,15	(56.133,41)
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00.00.00	Valores restituíveis - consolidação	S		(43.639,70)	1.496.534,44	1.509.028,15	(56.133,41)
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00.00.00	Consignações	S		(43.639,70)	1.494.571,36	1.507.065,07	(56.133,41)
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00.00.00	INSS	S	F	(4.603,78)	60.276,77	61.013,66	(5.340,67)
2.1.8.8.1.01.02.01.00.00.00.00	INSS	A	F	(4.603,78)	60.276,77	61.013,66	(5.340,67)
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00.00.00	Imposto sobre a renda retido na fonte - irrf	S	F	(33.932,76)	352.452,65	354.984,73	(36.464,84)
2.1.8.8.1.01.04.01.00.00.00.00	IRRF - Tesouro Municipal - OUTROS	A	F	(1.712,84)	62.207,65	63.156,34	(2.661,53)
2.1.8.8.1.01.04.02.00.00.00.00	IRRF - Tesouro Municipal - SERVIDORES	A	F	(32.219,92)	290.245,00	291.828,39	(33.803,31)
2.1.8.8.1.01.05.00.00.00.00.00	Indenizações e restituições	S	F	0,00	195,59	195,59	0,00
2.1.8.8.1.01.05.98.00.00.00.00	Indenizações e Restituições - Multas de Trânsito	S	F	0,00	195,59	195,59	0,00
2.1.8.8.1.01.05.98.00.81.00.00	Resp. Multa de Transito - Laércio Tenfen	A	F	0,00	31,23	31,23	0,00
2.1.8.8.1.01.05.98.00.82.00.00	Resp. Multa de Transito - Nivaldo Alves	A	F	0,00	164,36	164,36	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.00.00.00	ISS	S	F	(1.126,35)	29.526,40	28.400,05	0,00
2.1.8.8.1.01.08.01.00.00.00.00	- Iss/issqn	A	F	(1.126,35)	29.526,40	28.400,05	0,00
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00.00.00	Pensão alimentícia	S	F	0,00	15.616,91	15.616,91	0,00
2.1.8.8.1.01.10.27.00.00.00.00	Pensão Alimentícia - Fabrício Dias Borges dos Santos	A	F	0,00	7.966,19	7.966,19	0,00
2.1.8.8.1.01.10.49.00.00.00.00	Pensão Alimentícia - Isekiel de Lima	A	F	0,00	7.650,72	7.650,72	0,00
2.1.8.8.1.01.11.00.00.00.00.00	Planos de previdência e assistência medica	S	F	0,00	327.892,11	327.892,11	0,00
2.1.8.8.1.01.11.01.00.00.00.00	FAP - Fundo de Aposentadoria e Pensões	A	F	0,00	327.892,11	327.892,11	0,00
2.1.8.8.1.01.12.00.00.00.00.00	Assistência a saúde - administração própria	S	F	(473,96)	80.330,61	87.731,09	(7.874,44)
2.1.8.8.1.01.12.11.00.00.00.00	Plano de Saúde CLINIPAM	A	F	(473,96)	7.644,34	7.170,38	0,00
2.1.8.8.1.01.12.13.00.00.00.00	Plano de Saúde UNIMED	A	F	0,00	72.686,27	80.560,71	(7.874,44)
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00.00.00	Retenções - entidades representativas de classes	S	F	0,00	16.290,04	16.290,04	0,00
2.1.8.8.1.01.13.01.00.00.00.00	Sindicatos	S	F	0,00	14.160,70	14.160,70	0,00
2.1.8.8.1.01.13.01.02.00.00.00	Mensalidade Sindical	A	F	0,00	13.165,90	13.165,90	0,00
2.1.8.8.1.01.13.01.06.00.00.00	Sindicato - Uniodonto	A	F	0,00	994,80	994,80	0,00
2.1.8.8.1.01.13.02.00.00.00.00	Associações	S	F	0,00	2.129,34	2.129,34	0,00
2.1.8.8.1.01.13.02.01.00.00.00	Mensalidade ASPMP (Associacao de Funcionarios Publicos)	A	F	0,00	1.769,34	1.769,34	0,00
2.1.8.8.1.01.13.02.03.00.00.00	Acip - SAMAE	A	F	0,00	360,00	360,00	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00.00.00	Retenções - empréstimos e financiamentos	S	F	0,00	476.988,93	481.146,53	(4.157,60)
2.1.8.8.1.01.15.01.00.00.00.00	Empréstimo - Blucredi	A	F	0,00	239.119,63	239.119,63	0,00
2.1.8.8.1.01.15.04.00.00.00.00	Empréstimo - Caixa Economica Federal	A	F	0,00	51.066,90	55.224,50	(4.157,60)
2.1.8.8.1.01.15.06.00.00.00.00	Empréstimo - Bradesco	A	F	0,00	186.802,40	186.802,40	0,00
2.1.8.8.1.01.18.00.00.00.00.00	Retenção relativa a salário família na contribuição patronal	A	F	0,00	845,00	845,00	0,00
2.1.8.8.1.01.19.00.00.00.00.00	Retenção relativa a salário maternidade na contribuição patronal	S	F	0,00	7.996,88	7.996,88	0,00
2.1.8.8.1.01.19.01.00.00.00.00	Retenção relativa a salario maternidade na contribuição patronal	A	F	0,00	7.996,88	7.996,88	0,00
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00.00.00	Outros consignatários	S	F	(3.502,85)	126.159,47	124.952,48	(2.295,86)
2.1.8.8.1.01.99.03.00.00.00.00	INSS-Pessoa Jurídica	S	F	(3.502,85)	93.765,83	92.558,84	(2.295,86)
2.1.8.8.1.01.99.03.01.00.00.00	INSS - Empresas	A	F	(3.502,85)	93.765,83	92.558,84	(2.295,86)
2.1.8.8.1.01.99.99.00.00.00.00	Demais Retenções	S	F	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
2.1.8.8.1.01.99.99.02.00.00.00	UtilCard	S	F	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
2.1.8.8.1.01.99.99.02.03.00.00	UtilCard	A	F	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
2.1.8.8.1.04.00.00.00.00.00.00	Depósitos não judiciais	S		0,00	8,00	8,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.00.00.00.00.00	Outros depósitos	S	F	0,00	8,00	8,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.02.00.00.00.00	Consignações - SAMAE	S	F	0,00	8,00	8,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.02.04.00.00.00	Convênio - Bombeiros Voluntários - SAMAE	A	F	0,00	5,00	5,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.02.05.00.00.00	Convênio - Doação Hospital e M. Rio do Testo - SAMAE	A	F	0,00	3,00	3,00	0,00
2.1.8.8.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros valores restituíveis	S		0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
2.1.8.8.1.99.99.00.00.00.00.00	Outros valores restituíveis	S	F	0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
2.1.8.8.1.99.99.04.00.00.00.00	Descontos por Decisão Judicial	A	F	0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00.00.00	Outras obrigações a curto prazo	S		(68.294,95)	34.647,85	34.729,15	(68.376,25)
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00.00.00	Outras obrigações a curto prazo - consolidação	S		(68.294,95)	34.647,85	34.729,15	(68.376,25)
2.1.8.9.1.02.00.00.00.00.00.00	Diárias a pagar	A	F	0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
2.1.8.9.1.14.00.00.00.00.00.00	Consórcios a pagar	S	M	(68.294,95)	33.058,12	33.139,42	(68.376,25)
2.1.8.9.1.14.00.02.00.00.00.00	Consórcios a Pagar (F)	A	F	(2.474,14)	30.583,98	30.665,28	(2.555,44)
2.1.8.9.1.14.00.03.00.00.00.00	Consórcios a Pagar (F) - Exercícios Anteriores	A	F	(65.820,81)	2.474,14	2.474,14	(65.820,81)
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Patrimônio líquido	S		(5.788.735,02)	0,00	0,00	(5.788.735,02)
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Resultados acumulados	S		(5.788.735,02)	0,00	0,00	(5.788.735,02)
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados	S		(5.788.735,02)	0,00	0,00	(5.788.735,02)
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - consolidação	S		(6.356.941,34)	0,00	0,00	(6.356.941,34)



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 5

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.3.7.1.1.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	(6.356.941,34)	0,00	0,00	(6.356.941,34)
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - intra OFSS	S		(1.833.657,25)	0,00	0,00	(1.833.657,25)
2.3.7.1.2.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	(1.833.657,25)	0,00	0,00	(1.833.657,25)
2.3.7.1.3.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - inter OFSS - união	S		2.445.579,55	0,00	0,00	2.445.579,55
2.3.7.1.3.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	2.445.579,55	0,00	0,00	2.445.579,55
2.3.7.1.4.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - inter OFSS - estado	S		(43.715,98)	0,00	0,00	(43.715,98)
2.3.7.1.4.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	(43.715,98)	0,00	0,00	(43.715,98)



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 7

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
3.3.1.1.1.23.00.00.00.00.00.00	Uniformes, tecidos e aviamentos	A		0,00	1.107,00	0,00	1.107,00
3.3.1.1.1.25.00.00.00.00.00.00	Material para manutenção de bens	A		0,00	9.836,06	0,00	9.836,06
3.3.1.1.1.26.00.00.00.00.00.00	Material elétrico e eletrônico	A		0,00	2.097,18	0,00	2.097,18
3.3.1.1.1.28.00.00.00.00.00.00	Material de proteção e segurança	A		0,00	8.334,14	0,00	8.334,14
3.3.1.1.1.39.00.00.00.00.00.00	Material para manutenção de veículos	A		0,00	56.052,26	0,00	56.052,26
3.3.1.1.1.44.00.00.00.00.00.00	Material de sinalização visual e outros	A		0,00	3.293,80	0,00	3.293,80
3.3.1.1.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros materiais de consumo	A		0,00	801,45	0,00	801,45
3.3.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Distribuição de material gratuito	S		0,00	192,50	0,00	192,50
3.3.1.2.1.00.00.00.00.00.00.00	Distribuição de material gratuito - consolidação	S		0,00	192,50	0,00	192,50
3.3.1.2.1.03.00.00.00.00.00.00	Material educacional e cultural	A		0,00	192,50	0,00	192,50
3.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Serviços	S		0,00	4.047.484,79	7.519,85	4.039.964,94
3.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Diárias	S		0,00	1.589,73	0,00	1.589,73
3.3.2.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Diárias - consolidação	S		0,00	1.589,73	0,00	1.589,73
3.3.2.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Diárias pessoal civil	S		0,00	1.589,73	0,00	1.589,73
3.3.2.1.1.01.01.00.00.00.00.00	Diárias - pessoal civil - no país	A		0,00	1.589,73	0,00	1.589,73
3.3.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00	Serviços terceiros - PJ	S		0,00	4.045.895,06	7.519,85	4.038.375,21
3.3.2.3.1.00.00.00.00.00.00.00	Serviços terceiros - PJ - consolidação	S		0,00	4.045.895,06	7.519,85	4.038.375,21
3.3.2.3.1.01.00.00.00.00.00.00	Consultoria e assessoria	A		0,00	6.923,20	0,00	6.923,20
3.3.2.3.1.04.00.00.00.00.00.00	Comunicação	A		0,00	5.974,24	5.974,24	0,00
3.3.2.3.1.05.00.00.00.00.00.00	Publicidade	A		0,00	84.611,23	0,00	84.611,23
3.3.2.3.1.06.00.00.00.00.00.00	Manutenção e conservação	A		0,00	90.254,60	0,00	90.254,60
3.3.2.3.1.07.00.00.00.00.00.00	Serviços de apoio	A		0,00	2.819,31	155,37	2.663,94
3.3.2.3.1.08.00.00.00.00.00.00	Serviços de água e esgoto, telefonia e internet, energia elétrica, gas e outros,	A		0,00	26.140,35	0,00	26.140,35
3.3.2.3.1.09.00.00.00.00.00.00	Serviços de alimentação	A		0,00	1.369,00	0,00	1.369,00
3.3.2.3.1.10.00.00.00.00.00.00	Locações	A		0,00	2.196.266,50	0,00	2.196.266,50
3.3.2.3.1.11.00.00.00.00.00.00	Serviços relacionados a tecnologia da informação	A		0,00	8.724,24	0,00	8.724,24
3.3.2.3.1.14.00.00.00.00.00.00	Assinaturas de periódicos e anuidades	A		0,00	270,00	0,00	270,00
3.3.2.3.1.25.00.00.00.00.00.00	Hospedagens	A		0,00	1.710,89	0,00	1.710,89
3.3.2.3.1.29.00.00.00.00.00.00	Seguros em geral	A		0,00	21.808,53	0,00	21.808,53
3.3.2.3.1.31.00.00.00.00.00.00	Servmédico - hospitalar,odontole laboratoriais	A		0,00	44.291,84	1.003,96	43.287,88
3.3.2.3.1.32.00.00.00.00.00.00	Serviços bancários	A		0,00	36.480,10	0,00	36.480,10
3.3.2.3.1.46.00.00.00.00.00.00	Serviços gráficos e editoriais	A		0,00	4.605,00	0,00	4.605,00
3.3.2.3.1.47.00.00.00.00.00.00	Serviços judiciários	A		0,00	88,66	0,00	88,66
3.3.2.3.1.51.00.00.00.00.00.00	Serviços técnicos profissionais	A		0,00	2.570,00	0,00	2.570,00
3.3.2.3.1.54.00.00.00.00.00.00	Locação de mão-de-obra	A		0,00	49.519,72	0,00	49.519,72
3.3.2.3.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros serviços terceiros - PJ	A		0,00	1.461.467,65	386,28	1.461.081,37
3.3.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Depreciação, amortização e exaustão	S		0,00	339.861,00	0,00	339.861,00
3.3.3.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Depreciação	S		0,00	339.861,00	0,00	339.861,00
3.3.3.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Depreciação - consolidação	S		0,00	339.861,00	0,00	339.861,00
3.3.3.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Depreciação de imobilizado	S		0,00	339.861,00	0,00	339.861,00
3.3.3.1.1.01.01.00.00.00.00.00	Depreciação de bens móveis	A		0,00	339.861,00	0,00	339.861,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	S		0,00	310.046,02	287.702,96	22.343,06
3.6.5.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de ativos	S		0,00	310.046,02	287.702,96	22.343,06
3.6.5.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de ativos	S		0,00	310.046,02	287.702,96	22.343,06
3.6.5.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de ativos - consolidação	S		0,00	310.046,02	287.702,96	22.343,06
3.6.5.1.1.03.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de créditos a receber (financeiro)	A		0,00	287.702,96	287.702,96	0,00
3.6.5.1.1.07.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de imobilizado	A		0,00	22.343,06	0,00	22.343,06
3.7.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Tributárias	S		0,00	51.006,50	0,00	51.006,50
3.7.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Impostos, taxas e contribuições de melhoria	S		0,00	3.005,00	0,00	3.005,00
3.7.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Impostos	S		0,00	90,09	0,00	90,09
3.7.1.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Impostos - consolidação	S		0,00	90,09	0,00	90,09
3.7.1.1.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros impostos	A		0,00	90,09	0,00	90,09
3.7.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Taxas	S		0,00	2.914,91	0,00	2.914,91
3.7.1.2.4.00.00.00.00.00.00.00	Taxas - Inter OFSS - estado	S		0,00	2.914,91	0,00	2.914,91
3.7.1.2.4.01.00.00.00.00.00.00	Taxas pelo exercício do poder de polícia	A		0,00	2.914,91	0,00	2.914,91
3.7.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Contribuições	S		0,00	48.001,50	0,00	48.001,50
3.7.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Contribuições sociais	S		0,00	48.001,50	0,00	48.001,50
3.7.2.1.3.00.00.00.00.00.00.00	Contribuições sociais - Inter OFSS - união	S		0,00	48.001,50	0,00	48.001,50
3.7.2.1.3.02.00.00.00.00.00.00	PIS/PASEP	A		0,00	48.001,50	0,00	48.001,50

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
4.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Variação patrimonial aumentativa	S		0,00	152.352,72	10.486.917,34	(10.334.564,62)
4.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Impostos, taxas e contribuições de melhoria	S		0,00	0,00	4.382.398,91	(4.382.398,91)
4.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Taxas	S		0,00	0,00	4.382.398,91	(4.382.398,91)
4.1.2.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Taxas pela prestação de serviços	S		0,00	0,00	4.382.398,91	(4.382.398,91)
4.1.2.2.1.00.00.00.00.00.00.00	Taxas pela prestação de serviços - consolidação	A		0,00	0,00	4.382.398,91	(4.382.398,91)
4.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Exploração e venda de bens, serviços e direitos	S		0,00	152.352,72	712.300,88	(559.948,16)
4.3.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Exploração de bens e direitos e prestação de serviços	S		0,00	152.352,72	712.300,88	(559.948,16)
4.3.3.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Valor bruto de exploração de bens e direitos e prestação de serviços	S		0,00	0,00	712.300,88	(712.300,88)
4.3.3.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Valor bruto de exploração de bens, direitos e prestação de serviços - consolidação	A		0,00	0,00	712.300,88	(712.300,88)
4.3.3.9.0.00.00.00.00.00.00.00	(-) Deduções do valor bruto de exploração de bens, direitos e prestação de serviços	S		0,00	152.352,72	0,00	152.352,72
4.3.3.9.1.00.00.00.00.00.00.00	(-) Deduções do valor bruto de exploração de bens, direitos e prestação de serviços - consolidação	A		0,00	152.352,72	0,00	152.352,72
4.4.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Variações patrimoniais aumentativas financeiras	S		0,00	0,00	138.441,07	(138.441,07)
4.4.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Juros e encargos de mora	S		0,00	0,00	6.202,35	(6.202,35)
4.4.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00	Juros e encargos de mora sobre fornecimentos de bens e serviços	S		0,00	0,00	6.202,35	(6.202,35)
4.4.2.3.1.00.00.00.00.00.00.00	Juros e encargos de mora sobre fornecimentos de bens e serviços - consolidação	A		0,00	0,00	6.202,35	(6.202,35)
4.4.5.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras	S		0,00	0,00	132.238,72	(132.238,72)
4.4.5.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Remuneração de aplicações financeiras	S		0,00	0,00	132.238,72	(132.238,72)
4.4.5.2.1.00.00.00.00.00.00.00	Remuneração de aplicações financeiras - consolidação	A		0,00	0,00	132.238,72	(132.238,72)
4.5.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Transferências e delegações recebidas	S		0,00	0,00	5.234.302,76	(5.234.302,76)
4.5.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Transferências intragovernamentais	S		0,00	0,00	5.234.302,76	(5.234.302,76)
4.5.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Transferências recebidas para a execução orçamentária	S		0,00	0,00	5.234.302,76	(5.234.302,76)
4.5.1.1.2.00.00.00.00.00.00.00	Transferências recebidas para a execução orçamentária - Intra OFSS	S		0,00	0,00	5.234.302,76	(5.234.302,76)
4.5.1.1.2.00.00.09.00.00.00.00	Transf. Recebida: PMP p/ SAMAE	A		0,00	0,00	5.234.302,76	(5.234.302,76)
4.6.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos	S		0,00	0,00	16.638,11	(16.638,11)
4.6.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Ganhos com alienação	S		0,00	0,00	13.026,40	(13.026,40)
4.6.2.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Ganhos com alienação de imobilizado	S		0,00	0,00	13.026,40	(13.026,40)
4.6.2.2.1.00.00.00.00.00.00.00	Ganhos com alienação de imobilizado - consolidação	S		0,00	0,00	13.026,40	(13.026,40)
4.6.2.2.1.01.00.00.00.00.00.00	Ganho líquido com a alienação de bens móveis	S		0,00	0,00	13.026,40	(13.026,40)
4.6.2.2.1.01.05.00.00.00.00.00	Ganho líquido com a alienação de veículos	A		0,00	0,00	13.026,40	(13.026,40)
4.6.4.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Ganhos com desincorporação de passivos	S		0,00	0,00	3.611,71	(3.611,71)
4.6.4.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Ganhos com desincorporação de passivos	S		0,00	0,00	3.611,71	(3.611,71)
4.6.4.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Ganhos com desincorporação de passivos - consolidação	S		0,00	0,00	3.611,71	(3.611,71)
4.6.4.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Cancelamento de restos a pagar	A		0,00	0,00	3.611,71	(3.611,71)
4.9.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Outras variações patrimoniais aumentativas	S		0,00	0,00	2.835,61	(2.835,61)
4.9.7.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões e ajustes de perdas	S		0,00	0,00	2.163,53	(2.163,53)
4.9.7.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões	S		0,00	0,00	2.163,53	(2.163,53)
4.9.7.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões - consolidação	S		0,00	0,00	424,68	(424,68)
4.9.7.1.1.99.00.00.00.00.00.00	Reversão de outras provisões	A		0,00	0,00	424,68	(424,68)
4.9.7.1.2.00.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões - intra OFSS	A		0,00	0,00	397,49	(397,49)
4.9.7.1.3.00.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões - inter OFSS - união	A		0,00	0,00	1.341,36	(1.341,36)
4.9.9.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Diversas variações patrimoniais aumentativas	S		0,00	0,00	672,08	(672,08)
4.9.9.9.0.00.00.00.00.00.00.00	Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos	S		0,00	0,00	672,08	(672,08)
4.9.9.9.1.00.00.00.00.00.00.00	Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos - consolidação	S		0,00	0,00	672,08	(672,08)
4.9.9.9.1.99.00.00.00.00.00.00	Outras variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos	A		0,00	0,00	672,08	(672,08)



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 9

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
5.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Controles da aprovação do planejamento e orçamento	S		649.474,68	17.779.761,73	579.000,00	17.850.236,41
5.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Orçamento aprovado	S		0,00	17.779.761,73	579.000,00	17.200.761,73
5.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Previsão da receita	S		0,00	5.170.000,00	0,00	5.170.000,00
5.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Previsão inicial da receita	S		0,00	5.170.000,00	0,00	5.170.000,00
5.2.1.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Previsão inicial da receita bruta	A		0,00	5.170.000,00	0,00	5.170.000,00
5.2.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Fixação da despesa	S		0,00	12.609.761,73	579.000,00	12.030.761,73
5.2.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Dotação orçamentária	S		0,00	12.609.761,73	579.000,00	12.030.761,73
5.2.2.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Dotação inicial	S		0,00	10.700.000,00	0,00	10.700.000,00
5.2.2.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Crédito inicial	A		0,00	10.700.000,00	0,00	10.700.000,00
5.2.2.1.2.00.00.00.00.00.00.00	Dotação adicional por tipo de crédito	S		0,00	1.909.761,73	0,00	1.909.761,73
5.2.2.1.2.01.00.00.00.00.00.00	Crédito adicional - suplementar	A		0,00	1.909.761,73	0,00	1.909.761,73
5.2.2.1.9.00.00.00.00.00.00.00	Cancelamento/remanejamento de dotação	A		0,00	0,00	579.000,00	(579.000,00)
5.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Inscrição de restos a pagar	S		649.474,68	0,00	0,00	649.474,68
5.3.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Inscrição de RP não processados	S		359.122,21	0,00	0,00	359.122,21
5.3.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	RP não processados inscritos	A		329.744,27	0,00	0,00	329.744,27
5.3.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	RP não processados - exercícios anteriores	A		29.377,94	0,00	0,00	29.377,94
5.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Inscrição de RP processados	S		290.352,47	0,00	0,00	290.352,47
5.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	RP processados - inscritos	A		220.635,77	0,00	0,00	220.635,77
5.3.2.2.0.00.00.00.00.00.00.00	RP processados - exercícios anteriores	A		69.716,70	0,00	0,00	69.716,70



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 10

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
6.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Controles da execução do planejamento e orçamento	S		(649.474,68)	49.824.079,61	67.024.841,34	(17.850.236,41)
6.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Execução do orçamento	S		0,00	48.941.508,69	66.142.270,42	(17.200.761,73)
6.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Execução da receita	S		0,00	5.104.854,21	10.274.854,21	(5.170.000,00)
6.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Receita a realizar	A		0,00	4.952.501,49	5.322.352,72	(369.851,23)
6.2.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Receita realizada	A		0,00	0,00	4.952.501,49	(4.952.501,49)
6.2.1.3.0.00.00.00.00.00.00.00	(-) Deduções da receita orçamentária	S		0,00	152.352,72	0,00	152.352,72
6.2.1.3.9.00.00.00.00.00.00.00	(-) Outras deduções da receita realizada	A		0,00	152.352,72	0,00	152.352,72
6.2.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Execução da despesa	S		0,00	43.836.654,48	55.867.416,21	(12.030.761,73)
6.2.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Disponibilidades de crédito	S		0,00	43.836.654,48	55.867.416,21	(12.030.761,73)
6.2.2.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Crédito disponível	A		0,00	17.006.068,85	18.219.336,69	(1.213.267,84)
6.2.2.1.2.00.00.00.00.00.00.00	Crédito indisponível	S		0,00	5.452.095,69	5.452.095,69	0,00
6.2.2.1.2.01.00.00.00.00.00.00	Bloqueio de crédito	A		0,00	5.452.095,69	5.452.095,69	0,00
6.2.2.1.3.00.00.00.00.00.00.00	Crédito utilizado	S		0,00	21.378.489,94	32.195.983,83	(10.817.493,89)
6.2.2.1.3.01.00.00.00.00.00.00	Crédito empenhado a liquidar	A		0,00	10.487.087,59	10.976.132,49	(489.044,90)
6.2.2.1.3.02.00.00.00.00.00.00	Crédito empenhado em liquidação	A		0,00	688.058,82	688.058,82	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.00.00.00	Crédito empenhado liquidado a pagar	A		0,00	10.203.330,72	10.329.621,13	(126.290,41)
6.2.2.1.3.04.00.00.00.00.00.00	Crédito empenhado liquidado pago	A		0,00	12,81	10.202.171,39	(10.202.158,58)
6.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Execução de restos a pagar	S		(649.474,68)	882.570,92	882.570,92	(649.474,68)
6.3.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Execução de RP não processados	S		(359.122,21)	669.306,67	669.306,67	(359.122,21)
6.3.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	RP não processados a liquidar	A		(359.122,21)	347.096,41	386,28	(12.412,08)
6.3.1.3.0.00.00.00.00.00.00.00	RP não processados liquidados a pagar	A		0,00	322.210,26	322.210,26	0,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.00.00.00	RP não processados pagos	A		0,00	0,00	321.823,98	(321.823,98)
6.3.1.9.0.00.00.00.00.00.00.00	RP não processados cancelados	S		0,00	0,00	24.886,15	(24.886,15)
6.3.1.9.9.00.00.00.00.00.00.00	Outros cancelamentos de RP	A		0,00	0,00	24.886,15	(24.886,15)
6.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Execução de RP processados	S		(290.352,47)	213.264,25	213.264,25	(290.352,47)
6.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	RP processados a pagar	A		(290.352,47)	213.264,25	0,00	(77.088,22)
6.3.2.2.0.00.00.00.00.00.00.00	RP processados pagos	A		0,00	0,00	209.652,54	(209.652,54)
6.3.2.9.0.00.00.00.00.00.00.00	RP processados cancelados	S		0,00	0,00	3.611,71	(3.611,71)
6.3.2.9.9.00.00.00.00.00.00.00	Outros cancelamentos de RP	A		0,00	0,00	3.611,71	(3.611,71)



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 11

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Não Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
7.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Controles devedores	S		2.366.639,80	15.524.879,47	2.479.892,83	15.411.626,44
7.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Atos potenciais	S		305.504,75	3.022.633,04	12.350,42	3.315.787,37
7.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Atos potenciais passivos	S		305.504,75	3.022.633,04	12.350,42	3.315.787,37
7.1.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00	Obrigações contratuais	S		305.504,75	3.022.633,04	12.350,42	3.315.787,37
7.1.2.3.1.00.00.00.00.00.00.00	Obrigações contratuais - consolidação	S		305.504,75	3.022.633,04	12.350,42	3.315.787,37
7.1.2.3.1.01.00.00.00.00.00.00	Contratos de seguros	A		0,00	19.127,38	852,21	18.275,17
7.1.2.3.1.02.00.00.00.00.00.00	Contratos de serviços	A		179.050,75	2.125.235,41	8.200,98	2.296.085,18
7.1.2.3.1.03.00.00.00.00.00.00	Contratos de alugueis	A		6.406,39	431.881,84	3.295,54	434.992,69
7.1.2.3.1.04.00.00.00.00.00.00	Contratos de fornecimento de bens	A		54.226,80	446.388,41	1,69	500.613,52
7.1.2.3.1.09.00.00.00.00.00.00	Contratos de rateio de consórcios públicos	A		65.820,81	0,00	0,00	65.820,81
7.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Administração financeira	S		1.995.314,24	12.501.757,45	2.467.297,92	12.029.773,77
7.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Disponibilidades por destinação	S		1.995.314,24	12.501.757,45	2.467.297,92	12.029.773,77
7.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Controle da disponibilidade de recursos	A		1.995.314,24	12.501.757,45	2.467.297,92	12.029.773,77
7.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Dívida ativa	S		0,00	488,98	244,49	244,49
7.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Controle da inscrição de créditos em dívida ativa	A		0,00	488,98	244,49	244,49
7.5.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Consórcios públicos	S		65.820,81	0,00	0,00	65.820,81
7.5.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Prestação de contas de consórcios públicos	A		65.820,81	0,00	0,00	65.820,81

**SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO**

Página 2

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Despesa	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
3.3.3.90.39.14.00.00.00.00.00	Locação de bens móveis e outras naturezas e intangíveis	A		0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
3.3.3.90.39.16.00.00.00.00.00	Manutenção e conservação de bens imóveis	A		0,00	2.413,07	0,00	2.413,07
3.3.3.90.39.17.00.00.00.00.00	Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos	A		0,00	68.659,03	0,00	68.659,03
3.3.3.90.39.19.00.00.00.00.00	Manutenção e conservação de veículos	A		0,00	18.701,50	0,00	18.701,50
3.3.3.90.39.41.00.00.00.00.00	Fornecimento de alimentação	A		0,00	1.369,00	0,00	1.369,00
3.3.3.90.39.43.00.00.00.00.00	Serviços de energia elétrica	A		0,00	23.958,14	0,00	23.958,14
3.3.3.90.39.44.00.00.00.00.00	Serviços de água e esgoto	A		0,00	2.182,21	0,00	2.182,21
3.3.3.90.39.47.00.00.00.00.00	Serviços de comunicação em geral (que não integram pacote de comunicação de dados)	A		0,00	86,66	0,00	86,66
3.3.3.90.39.48.00.00.00.00.00	Serviços de seleção e treinamento	A		0,00	2.150,00	0,00	2.150,00
3.3.3.90.39.50.00.00.00.00.00	Serviços médico-hospitalar, odontológico e laboratorial	A		0,00	43.116,32	(1.003,96)	42.112,36
3.3.3.90.39.63.00.00.00.00.00	Serviços gráficos e editoriais	A		0,00	4.605,00	0,00	4.605,00
3.3.3.90.39.66.00.00.00.00.00	Serviços judiciários	A		0,00	88,66	0,00	88,66
3.3.3.90.39.69.00.00.00.00.00	Seguros em geral	A		0,00	18.275,17	0,00	18.275,17
3.3.3.90.39.77.00.00.00.00.00	Vigilância ostensiva/monitorada	A		0,00	33.082,61	0,00	33.082,61
3.3.3.90.39.78.00.00.00.00.00	Limpeza e conservação	A		0,00	12.949,00	0,00	12.949,00
3.3.3.90.39.79.00.00.00.00.00	Serviços de apoio administrativo, técnico e operacional	A		0,00	2.584,44	(155,37)	2.429,07
3.3.3.90.39.80.00.00.00.00.00	Hospedagens	A		0,00	1.710,89	0,00	1.710,89
3.3.3.90.39.81.00.00.00.00.00	Serviços bancários	A		0,00	35.253,53	0,00	35.253,53
3.3.3.90.39.88.00.00.00.00.00	Serviços de publicidade e propaganda	A		0,00	77.838,15	0,00	77.838,15
3.3.3.90.39.90.00.00.00.00.00	Serviços de publicidade legal	A		0,00	1.845,00	0,00	1.845,00
3.3.3.90.39.99.00.00.00.00.00	Outros serviços de terceiros-pessoa jurídica	A		0,00	9.115,14	0,00	9.115,14
3.3.3.90.40.00.00.00.00.00.00	Serviços de tecnologia da informação e comunicação - pessoa jurídica	S		0,00	141.120,69	0,00	141.120,69
3.3.3.90.40.01.00.00.00.00.00	Locação de equipamentos de tic - ativos de rede	A		0,00	119.460,88	0,00	119.460,88
3.3.3.90.40.04.00.00.00.00.00	Manutenção de software	A		0,00	8.490,57	0,00	8.490,57
3.3.3.90.40.05.00.00.00.00.00	Hospedagens de sistemas	A		0,00	5.974,24	0,00	5.974,24
3.3.3.90.40.06.00.00.00.00.00	Locação de software	A		0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
3.3.3.90.40.99.00.00.00.00.00	Outros serviços de tecnologia da informação e comunicação - pessoa jurídica	A		0,00	4.445,00	0,00	4.445,00
3.3.3.90.46.00.00.00.00.00.00	Auxílio-alimentação	S		0,00	387.687,60	0,00	387.687,60
3.3.3.90.46.01.00.00.00.00.00	Auxílio-alimentação	A		0,00	387.687,60	0,00	387.687,60
3.3.3.90.47.00.00.00.00.00.00	Obrigações tributárias e contributivas	S		0,00	51.006,50	0,00	51.006,50
3.3.3.90.47.10.00.00.00.00.00	Taxas	A		0,00	2.914,91	0,00	2.914,91
3.3.3.90.47.12.00.00.00.00.00	Contribuição para o PIS/PASEP	A		0,00	48.001,50	0,00	48.001,50
3.3.3.90.47.99.00.00.00.00.00	Outras obrigações tributárias e contributivas	A		0,00	90,09	0,00	90,09
3.3.3.90.49.00.00.00.00.00.00	Auxílio-transporte	S		0,00	206.432,00	0,00	206.432,00
3.3.3.90.49.01.00.00.00.00.00	Auxílio-transporte	A		0,00	206.432,00	0,00	206.432,00
3.3.3.93.00.00.00.00.00.00.00	Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social com consórcio público do qual o ente participe	S		0,00	995.537,48	0,00	995.537,48
3.3.3.93.39.00.00.00.00.00.00	Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	S		0,00	995.537,48	0,00	995.537,48
3.3.3.93.39.28.00.00.00.00.00	Coleta de lixo e demais resíduos	A		0,00	964.872,20	0,00	964.872,20
3.3.3.93.39.99.00.00.00.00.00	Outros serviços de terceiros-pessoa jurídica	A		0,00	30.665,28	0,00	30.665,28
3.4.0.00.00.00.00.00.00.00.00	Despesas de capital	S		0,00	115.099,60	0,00	115.099,60
3.4.0.00.00.00.00.00.00.00.00	Investimentos	S		0,00	115.099,60	0,00	115.099,60
3.4.4.00.00.00.00.00.00.00.00	Aplicações diretas	S		0,00	115.099,60	0,00	115.099,60
3.4.4.90.52.00.00.00.00.00.00	Equipamentos e material permanente	S		0,00	115.099,60	0,00	115.099,60
3.4.4.90.52.28.00.00.00.00.00	Máquinas e equipamentos de natureza industrial	A		0,00	6.603,00	0,00	6.603,00
3.4.4.90.52.34.00.00.00.00.00	Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	A		0,00	76.728,60	0,00	76.728,60
3.4.4.90.52.35.00.00.00.00.00	Equipamentos de processamento de dados	A		0,00	6.298,00	0,00	6.298,00
3.4.4.90.52.36.00.00.00.00.00	Máquinas, instalações e utensílios de escritório	A		0,00	1.555,00	0,00	1.555,00
3.4.4.90.52.39.00.00.00.00.00	Equipamentos e utensílios hidráulicos e elétricos	A		0,00	9.275,00	0,00	9.275,00
3.4.4.90.52.42.00.00.00.00.00	Mobiliário em geral	A		0,00	1.090,00	0,00	1.090,00
3.4.4.90.52.99.00.00.00.00.00	Outros equipamentos e materiais permanentes	A		0,00	13.550,00	0,00	13.550,00

MOACIR

ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:17:30 -03'00'MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV

BAUER:67429599915

Assinado de forma digital por FRANK
GUSTAV BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 15:32:26 -03'00'FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 2

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
1.2.3.1.1.01.20.00.00.00.00	Máquinas, equipamentos e utensílios rodoviários	A	P	0,00	59.072,00	0,00	59.072,00
1.2.3.1.1.01.21.00.00.00.00	Equipamentos hidráulicos e elétricos	A	P	414.820,54	9.275,00	0,00	424.095,54
1.2.3.1.1.01.99.00.00.00.00	Outras máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	1.142.681,40	31.206,60	2.750,00	1.171.138,00
1.2.3.1.1.02.00.00.00.00.00	Bens de Informática	S		139.170,40	6.298,00	7.172,62	138.295,78
1.2.3.1.1.02.01.00.00.00.00	Equipamentos de processamento de dados	A	P	96.268,12	6.298,00	1.678,02	100.888,10
1.2.3.1.1.02.02.00.00.00.00	Equipamentos de tecnologia da informação	A	P	42.902,28	0,00	5.494,60	37.407,68
1.2.3.1.1.03.00.00.00.00.00	Móveis e utensílios	S		121.177,15	2.690,36	3.023,15	120.844,36
1.2.3.1.1.03.01.00.00.00.00	Aparelhos e utensílios domésticos	A	P	18.509,66	0,00	563,99	17.945,67
1.2.3.1.1.03.02.00.00.00.00	Máquinas e utensílios de escritório	A	P	8.221,40	1.555,00	566,90	9.209,50
1.2.3.1.1.03.03.00.00.00.00	Mobiliário em geral	A	P	85.946,09	1.135,36	1.892,26	85.189,19
1.2.3.1.1.03.04.00.00.00.00	Utensílios em geral	A	P	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
1.2.3.1.1.04.00.00.00.00.00	Materiais culturais, educacionais e de comunicação	S		5.587,00	0,00	200,00	5.387,00
1.2.3.1.1.04.05.00.00.00.00	Equipamentos para áudio, vídeo e foto	A	P	5.587,00	0,00	200,00	5.387,00
1.2.3.1.1.05.00.00.00.00.00	Veículos	S		514.146,06	13.026,40	30.345,46	496.827,00
1.2.3.1.1.05.03.00.00.00.00	Veículos de tração mecânica	A	P	514.146,06	13.026,40	30.345,46	496.827,00
1.2.3.2.0.00.00.00.00.00.00	Bens imóveis	S		2.190.727,40	0,00	27.060,33	2.163.667,07
1.2.3.2.1.00.00.00.00.00.00	Bens imóveis - consolidação	S		2.190.727,40	0,00	27.060,33	2.163.667,07
1.2.3.2.1.01.00.00.00.00.00	Bens de uso especial	S		218.195,37	0,00	0,00	218.195,37
1.2.3.2.1.01.03.00.00.00.00	Edifícios	A	P	177.642,74	0,00	0,00	177.642,74
1.2.3.2.1.01.21.00.00.00.00	Estacionamentos e garagens	A	P	14.250,00	0,00	0,00	14.250,00
1.2.3.2.1.01.98.00.00.00.00	Outros bens imóveis de uso especial	A	P	26.302,63	0,00	0,00	26.302,63
1.2.3.2.1.04.00.00.00.00.00	Bens dominicais	S		93.500,00	0,00	0,00	93.500,00
1.2.3.2.1.04.13.00.00.00.00	Terrenos	A	P	93.500,00	0,00	0,00	93.500,00
1.2.3.2.1.05.00.00.00.00.00	Bens de uso comum do povo	S		336.243,39	0,00	27.060,33	309.183,06
1.2.3.2.1.05.06.00.00.00.00	Sistemas de esgoto e/ou de abastecimento de água	A	P	336.243,39	0,00	27.060,33	309.183,06
1.2.3.2.1.99.00.00.00.00.00	Demais bens imóveis	S		1.542.788,64	0,00	0,00	1.542.788,64
1.2.3.2.1.99.99.00.00.00.00	Outros bens imóveis	A	P	1.542.788,64	0,00	0,00	1.542.788,64
1.2.3.8.0.00.00.00.00.00.00	(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	S		(362.118,46)	8.271,77	339.906,36	(693.753,05)
1.2.3.8.1.00.00.00.00.00.00	(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas - consolidação	S		(362.118,46)	8.271,77	339.906,36	(693.753,05)
1.2.3.8.1.01.00.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada - bens móveis	S		(362.118,46)	8.271,77	339.906,36	(693.753,05)
1.2.3.8.1.01.01.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	(220.040,18)	389,59	207.367,78	(427.018,37)
1.2.3.8.1.01.02.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de bens de informática	A	P	(21.817,08)	1.568,14	22.984,87	(43.233,81)
1.2.3.8.1.01.03.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de móveis e utensílios	A	P	(12.084,34)	501,63	11.877,73	(23.460,44)
1.2.3.8.1.01.04.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de materiais culturais, educacionais e de comunicação	A	P	(1.259,49)	53,79	1.065,69	(2.271,39)
1.2.3.8.1.01.05.00.00.00.00	(-) Depreciação acumulada de veículos	A	P	(106.917,37)	5.758,62	96.610,29	(197.769,04)



Loa: 2025 Período: Anual



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 4

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.1.4.2.4.99.00.02.00.00.00.00	Outros tributos e contribuições estaduais a recolher (F)	A	F	0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Adiantamento de clientes e demais obrigações a curto prazo	S		(111.934,65)	1.531.182,29	1.543.757,30	(124.509,66)
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00.00.00	Valores restituíveis	S		(43.639,70)	1.496.534,44	1.509.028,15	(56.133,41)
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00.00.00	Valores restituíveis - consolidação	S		(43.639,70)	1.496.534,44	1.509.028,15	(56.133,41)
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00.00.00	Consignações	S		(43.639,70)	1.494.571,36	1.507.065,07	(56.133,41)
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00.00.00	INSS	S	F	(4.603,78)	60.276,77	61.013,66	(5.340,67)
2.1.8.8.1.01.02.01.00.00.00.00	INSS	A	F	(4.603,78)	60.276,77	61.013,66	(5.340,67)
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00.00.00	Imposto sobre a renda retido na fonte - irrf	S	F	(33.932,76)	352.452,65	354.984,73	(36.464,84)
2.1.8.8.1.01.04.01.00.00.00.00	IRRF - Tesouro Municipal - OUTROS	A	F	(1.712,84)	62.207,65	63.156,34	(2.661,53)
2.1.8.8.1.01.04.02.00.00.00.00	IRRF - Tesouro Municipal - SERVIDORES	A	F	(32.219,92)	290.245,00	291.828,39	(33.803,31)
2.1.8.8.1.01.05.00.00.00.00.00	Indenizações e restituições	S	F	0,00	195,59	195,59	0,00
2.1.8.8.1.01.05.98.00.00.00.00	Indenizações e Restituições - Multas de Trânsito	S	F	0,00	195,59	195,59	0,00
2.1.8.8.1.01.05.98.00.81.00.00	Resp. Multa de Trânsito - Laércio Tenfen	A	F	0,00	31,23	31,23	0,00
2.1.8.8.1.01.05.98.00.82.00.00	Resp. Multa de Trânsito - Nivaldo Alves	A	F	0,00	164,36	164,36	0,00
2.1.8.8.1.01.08.00.00.00.00.00	ISS	S	F	(1.126,35)	29.526,40	28.400,05	0,00
2.1.8.8.1.01.08.01.00.00.00.00	- Iss/issqn	A	F	(1.126,35)	29.526,40	28.400,05	0,00
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00.00.00	Pensão alimentícia	S	F	0,00	15.616,91	15.616,91	0,00
2.1.8.8.1.01.10.27.00.00.00.00	Pensão Alimentícia - Fabrício Dias Borges dos Santos	A	F	0,00	7.966,19	7.966,19	0,00
2.1.8.8.1.01.10.49.00.00.00.00	Pensão Alimentícia - Isekiel de Lima	A	F	0,00	7.650,72	7.650,72	0,00
2.1.8.8.1.01.11.00.00.00.00.00	Planos de previdência e assistência medica	S	F	0,00	327.892,11	327.892,11	0,00
2.1.8.8.1.01.11.01.00.00.00.00	FAP - Fundo de Aposentadoria e Pensões	A	F	0,00	327.892,11	327.892,11	0,00
2.1.8.8.1.01.12.00.00.00.00.00	Assistência a saúde - administração própria	S	F	(473,96)	80.330,61	87.731,09	(7.874,44)
2.1.8.8.1.01.12.11.00.00.00.00	Plano de Saúde CLINIPAM	A	F	(473,96)	7.644,34	7.170,38	0,00
2.1.8.8.1.01.12.13.00.00.00.00	Plano de Saúde UNIMED	A	F	0,00	72.686,27	80.560,71	(7.874,44)
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00.00.00	Retenções - entidades representativas de classes	S	F	0,00	16.290,04	16.290,04	0,00
2.1.8.8.1.01.13.01.00.00.00.00	Sindicatos	S	F	0,00	14.160,70	14.160,70	0,00
2.1.8.8.1.01.13.01.02.00.00.00	Mensalidade Sindical	A	F	0,00	13.165,90	13.165,90	0,00
2.1.8.8.1.01.13.01.06.00.00.00	Sindicato - Uniodonto	A	F	0,00	994,80	994,80	0,00
2.1.8.8.1.01.13.02.00.00.00.00	Associações	S	F	0,00	2.129,34	2.129,34	0,00
2.1.8.8.1.01.13.02.01.00.00.00	Mensalidade ASPMP (Associacao de Funcionarios Publicos)	A	F	0,00	1.769,34	1.769,34	0,00
2.1.8.8.1.01.13.02.03.00.00.00	Acip - SAMAE	A	F	0,00	360,00	360,00	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00.00.00	Retenções - empréstimos e financiamentos	S	F	0,00	476.988,93	481.146,53	(4.157,60)
2.1.8.8.1.01.15.01.00.00.00.00	Empréstimo - Blucredi	A	F	0,00	239.119,63	239.119,63	0,00
2.1.8.8.1.01.15.04.00.00.00.00	Empréstimo - Caixa Economica Federal	A	F	0,00	51.066,90	55.224,50	(4.157,60)
2.1.8.8.1.01.15.06.00.00.00.00	Empréstimo - Bradesco	A	F	0,00	186.802,40	186.802,40	0,00
2.1.8.8.1.01.18.00.00.00.00.00	Retenção relativa a salário família na contribuição patronal	A	F	0,00	845,00	845,00	0,00
2.1.8.8.1.01.19.00.00.00.00.00	Retenção relativa a salário maternidade na contribuição patronal	S	F	0,00	7.996,88	7.996,88	0,00
2.1.8.8.1.01.19.01.00.00.00.00	Retenção relativa a salario maternidade na contribuição patronal	A	F	0,00	7.996,88	7.996,88	0,00
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00.00.00	Outros consignatários	S	F	(3.502,85)	126.159,47	124.952,48	(2.295,86)
2.1.8.8.1.01.99.03.00.00.00.00	INSS-Pessoa Jurídica	S	F	(3.502,85)	93.765,83	92.558,84	(2.295,86)
2.1.8.8.1.01.99.03.01.00.00.00	INSS - Empresas	A	F	(3.502,85)	93.765,83	92.558,84	(2.295,86)
2.1.8.8.1.01.99.99.00.00.00.00	Demais Retenções	S	F	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
2.1.8.8.1.01.99.99.02.00.00.00	UtilCard	S	F	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
2.1.8.8.1.01.99.99.02.03.00.00	UtilCard	A	F	0,00	32.393,64	32.393,64	0,00
2.1.8.8.1.04.00.00.00.00.00.00	Depósitos não judiciais	S		0,00	8,00	8,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.00.00.00.00.00	Outros depósitos	S	F	0,00	8,00	8,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.02.00.00.00.00	Consignações - SAMAE	S	F	0,00	8,00	8,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.02.04.00.00.00	Convênio - Bombeiros Voluntários - SAMAE	A	F	0,00	5,00	5,00	0,00
2.1.8.8.1.04.99.02.05.00.00.00	Convênio - Doação Hospital e M. Rio do Teste - SAMAE	A	F	0,00	3,00	3,00	0,00
2.1.8.8.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros valores restituíveis	S		0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
2.1.8.8.1.99.99.00.00.00.00.00	Outros valores restituíveis	S	F	0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
2.1.8.8.1.99.99.04.00.00.00.00	Descontos por Decisão Judicial	A	F	0,00	1.955,08	1.955,08	0,00
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00.00.00	Outras obrigações a curto prazo	S		(68.294,95)	34.647,85	34.729,15	(68.376,25)
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00.00.00	Outras obrigações a curto prazo - consolidação	S		(68.294,95)	34.647,85	34.729,15	(68.376,25)
2.1.8.9.1.02.00.00.00.00.00.00	Diárias a pagar	A	F	0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
2.1.8.9.1.14.00.00.00.00.00.00	Consórcios a pagar	S	M	(68.294,95)	33.058,12	33.139,42	(68.376,25)
2.1.8.9.1.14.00.02.00.00.00.00	Consórcios a Pagar (F)	A	F	(2.474,14)	30.583,98	30.665,28	(2.555,44)
2.1.8.9.1.14.00.03.00.00.00.00	Consórcios a Pagar (F) - Exercícios Anteriores	A	F	(65.820,81)	2.474,14	2.474,14	(65.820,81)
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Patrimônio líquido	S		(5.788.735,02)	11.795.020,06	10.873.090,26	(4.866.805,22)
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Resultados acumulados	S		(5.788.735,02)	11.795.020,06	10.873.090,26	(4.866.805,22)
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados	S		(5.788.735,02)	11.795.020,06	10.873.090,26	(4.866.805,22)
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - consolidação	S		(6.356.941,34)	10.817.149,45	5.637.048,65	(1.176.840,54)



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 5

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.3.7.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits do exercício	A	P	0,00	10.817.149,45	5.637.048,65	5.180.100,80
2.3.7.1.1.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	(6.356.941,34)	0,00	0,00	(6.356.941,34)
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - Intra OFSS	S		(1.833.657,25)	736.367,63	5.234.700,25	(6.331.989,87)
2.3.7.1.2.01.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits do exercício	A	P	0,00	736.367,63	5.234.700,25	(4.498.332,62)
2.3.7.1.2.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	(1.833.657,25)	0,00	0,00	(1.833.657,25)
2.3.7.1.3.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - Inter OFSS - união	S		2.445.579,55	238.588,07	1.341,36	2.682.826,26
2.3.7.1.3.01.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits do exercício	A	P	0,00	238.588,07	1.341,36	237.246,71
2.3.7.1.3.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	2.445.579,55	0,00	0,00	2.445.579,55
2.3.7.1.4.00.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits acumulados - Inter OFSS - estado	S		(43.715,98)	2.914,91	0,00	(40.801,07)
2.3.7.1.4.01.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits do exercício	A	P	0,00	2.914,91	0,00	2.914,91
2.3.7.1.4.02.00.00.00.00.00.00	Superávits ou déficits de exercícios anteriores	A	P	(43.715,98)	0,00	0,00	(43.715,98)



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 7

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
3.3.1.1.1.23.00.00.00.00.00.00	Uniformes, tecidos e aviamentos	A		0,00	1.107,00	1.107,00	0,00
3.3.1.1.1.25.00.00.00.00.00.00	Material para manutenção de bens	A		0,00	9.836,06	9.836,06	0,00
3.3.1.1.1.26.00.00.00.00.00.00	Material elétrico e eletrônico	A		0,00	2.097,18	2.097,18	0,00
3.3.1.1.1.28.00.00.00.00.00.00	Material de proteção e segurança	A		0,00	8.334,14	8.334,14	0,00
3.3.1.1.1.39.00.00.00.00.00.00	Material para manutenção de veículos	A		0,00	56.052,26	56.052,26	0,00
3.3.1.1.1.44.00.00.00.00.00.00	Material de sinalização visual e outros	A		0,00	3.293,80	3.293,80	0,00
3.3.1.1.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros materiais de consumo	A		0,00	801,45	801,45	0,00
3.3.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Distribuição de material gratuito	S		0,00	192,50	192,50	0,00
3.3.1.2.1.00.00.00.00.00.00.00	Distribuição de material gratuito - consolidação	S		0,00	192,50	192,50	0,00
3.3.1.2.1.03.00.00.00.00.00.00	Material educacional e cultural	A		0,00	192,50	192,50	0,00
3.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Serviços	S		0,00	4.047.484,79	4.047.484,79	0,00
3.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Diárias	S		0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
3.3.2.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Diárias - consolidação	S		0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
3.3.2.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Diárias pessoal civil	S		0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
3.3.2.1.1.01.01.00.00.00.00.00	Diárias - pessoal civil - no país	A		0,00	1.589,73	1.589,73	0,00
3.3.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00	Serviços terceiros - PJ	S		0,00	4.045.895,06	4.045.895,06	0,00
3.3.2.3.1.00.00.00.00.00.00.00	Serviços terceiros - PJ - consolidação	S		0,00	4.045.895,06	4.045.895,06	0,00
3.3.2.3.1.01.00.00.00.00.00.00	Consultoria e assessoria	A		0,00	6.923,20	6.923,20	0,00
3.3.2.3.1.04.00.00.00.00.00.00	Comunicação	A		0,00	5.974,24	5.974,24	0,00
3.3.2.3.1.05.00.00.00.00.00.00	Publicidade	A		0,00	84.611,23	84.611,23	0,00
3.3.2.3.1.06.00.00.00.00.00.00	Manutenção e conservação	A		0,00	90.254,60	90.254,60	0,00
3.3.2.3.1.07.00.00.00.00.00.00	Serviços de apoio	A		0,00	2.819,31	2.819,31	0,00
3.3.2.3.1.08.00.00.00.00.00.00	Serviços de água e esgoto, telefonia e internet, energia elétrica, gás e outros.	A		0,00	26.140,35	26.140,35	0,00
3.3.2.3.1.09.00.00.00.00.00.00	Serviços de alimentação	A		0,00	1.369,00	1.369,00	0,00
3.3.2.3.1.10.00.00.00.00.00.00	Locações	A		0,00	2.196.266,50	2.196.266,50	0,00
3.3.2.3.1.11.00.00.00.00.00.00	Serviços relacionados a tecnologia da informação	A		0,00	8.724,24	8.724,24	0,00
3.3.2.3.1.14.00.00.00.00.00.00	Assinaturas de periódicos e anuidades	A		0,00	270,00	270,00	0,00
3.3.2.3.1.25.00.00.00.00.00.00	Hospedagens	A		0,00	1.710,89	1.710,89	0,00
3.3.2.3.1.29.00.00.00.00.00.00	Seguros em geral	A		0,00	21.808,53	21.808,53	0,00
3.3.2.3.1.31.00.00.00.00.00.00	Serviço médico - hospitalar, odontológico laboratoriais	A		0,00	44.291,84	44.291,84	0,00
3.3.2.3.1.32.00.00.00.00.00.00	Serviços bancários	A		0,00	36.480,10	36.480,10	0,00
3.3.2.3.1.46.00.00.00.00.00.00	Serviços gráficos e editoriais	A		0,00	4.605,00	4.605,00	0,00
3.3.2.3.1.47.00.00.00.00.00.00	Serviços judiciais	A		0,00	88,66	88,66	0,00
3.3.2.3.1.51.00.00.00.00.00.00	Serviços técnicos profissionais	A		0,00	2.570,00	2.570,00	0,00
3.3.2.3.1.54.00.00.00.00.00.00	Locação de mão-de-obra	A		0,00	49.519,72	49.519,72	0,00
3.3.2.3.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros serviços terceiros - PJ	A		0,00	1.461.467,65	1.461.467,65	0,00
3.3.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Depreciação, amortização e exaustão	S		0,00	339.861,00	339.861,00	0,00
3.3.3.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Depreciação	S		0,00	339.861,00	339.861,00	0,00
3.3.3.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Depreciação - consolidação	S		0,00	339.861,00	339.861,00	0,00
3.3.3.1.1.01.00.00.00.00.00.00	Depreciação de imobilizado	S		0,00	339.861,00	339.861,00	0,00
3.3.3.1.1.01.01.00.00.00.00.00	Depreciação de bens móveis	A		0,00	339.861,00	339.861,00	0,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	S		0,00	595.428,42	595.428,42	0,00
3.6.5.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de ativos	S		0,00	595.428,42	595.428,42	0,00
3.6.5.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de ativos	S		0,00	595.428,42	595.428,42	0,00
3.6.5.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de ativos - consolidação	S		0,00	595.428,42	595.428,42	0,00
3.6.5.1.1.03.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de créditos a receber (financeiro)	A		0,00	573.085,36	573.085,36	0,00
3.6.5.1.1.07.00.00.00.00.00.00	Desincorporação de imobilizado	A		0,00	22.343,06	22.343,06	0,00
3.7.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Tributárias	S		0,00	51.006,50	51.006,50	0,00
3.7.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Impostos, taxas e contribuições de melhoria	S		0,00	3.005,00	3.005,00	0,00
3.7.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Impostos	S		0,00	90,09	90,09	0,00
3.7.1.1.1.00.00.00.00.00.00.00	Impostos - consolidação	S		0,00	90,09	90,09	0,00
3.7.1.1.1.99.00.00.00.00.00.00	Outros impostos	A		0,00	90,09	90,09	0,00
3.7.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Taxas	S		0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
3.7.1.2.4.00.00.00.00.00.00.00	Taxas - inter OFSS - estado	S		0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
3.7.1.2.4.01.00.00.00.00.00.00	Taxas pelo exercício do poder de polícia	A		0,00	2.914,91	2.914,91	0,00
3.7.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Contribuições	S		0,00	48.001,50	48.001,50	0,00
3.7.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Contribuições sociais	S		0,00	48.001,50	48.001,50	0,00
3.7.2.1.3.00.00.00.00.00.00.00	Contribuições sociais - inter OFSS - união	S		0,00	48.001,50	48.001,50	0,00
3.7.2.1.3.02.00.00.00.00.00.00	PIS/PASEP	A		0,00	48.001,50	48.001,50	0,00

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
4.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Variação patrimonial aumentativa	S		0,00	10.639.270,06	10.639.270,06	0,00
4.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Impostos, taxas e contribuições de melhoria	S		0,00	4.382.398,91	4.382.398,91	0,00
4.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Taxas	S		0,00	4.382.398,91	4.382.398,91	0,00
4.1.2.2.0.00.00.00.00.00.00	Taxas pela prestação de serviços	S		0,00	4.382.398,91	4.382.398,91	0,00
4.1.2.2.1.00.00.00.00.00.00	Taxas pela prestação de serviços - consolidação	A		0,00	4.382.398,91	4.382.398,91	0,00
4.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Exploração e venda de bens, serviços e direitos	S		0,00	864.653,60	864.653,60	0,00
4.3.3.0.0.00.00.00.00.00.00	Exploração de bens e direitos e prestação de serviços	S		0,00	864.653,60	864.653,60	0,00
4.3.3.1.0.00.00.00.00.00.00	Valor bruto de exploração de bens e direitos e prestação de serviços	S		0,00	712.300,88	712.300,88	0,00
4.3.3.1.1.00.00.00.00.00.00	Valor bruto de exploração de bens, direitos e prestação de serviços - consolidação	A		0,00	712.300,88	712.300,88	0,00
4.3.3.9.0.00.00.00.00.00.00	(-) Deduções do valor bruto de exploração de bens, direitos e prestação de serviços	S		0,00	152.352,72	152.352,72	0,00
4.3.3.9.1.00.00.00.00.00.00	(-) Deduções do valor bruto de exploração de bens, direitos e prestação de serviços - consolidação	A		0,00	152.352,72	152.352,72	0,00
4.4.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Variações patrimoniais aumentativas financeiras	S		0,00	138.441,07	138.441,07	0,00
4.4.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Juros e encargos de mora	S		0,00	6.202,35	6.202,35	0,00
4.4.2.3.0.00.00.00.00.00.00	Juros e encargos de mora sobre fornecimentos de bens e serviços	S		0,00	6.202,35	6.202,35	0,00
4.4.2.3.1.00.00.00.00.00.00	Juros e encargos de mora sobre fornecimentos de bens e serviços - consolidação	A		0,00	6.202,35	6.202,35	0,00
4.4.5.0.0.00.00.00.00.00.00	Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras	S		0,00	132.238,72	132.238,72	0,00
4.4.5.2.0.00.00.00.00.00.00	Remuneração de aplicações financeiras	S		0,00	132.238,72	132.238,72	0,00
4.4.5.2.1.00.00.00.00.00.00	Remuneração de aplicações financeiras - consolidação	A		0,00	132.238,72	132.238,72	0,00
4.5.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Transferências e delegações recebidas	S		0,00	5.234.302,76	5.234.302,76	0,00
4.5.1.0.0.00.00.00.00.00.00	Transferências intragovernamentais	S		0,00	5.234.302,76	5.234.302,76	0,00
4.5.1.1.0.00.00.00.00.00.00	Transferências recebidas para a execução orçamentária	S		0,00	5.234.302,76	5.234.302,76	0,00
4.5.1.1.2.00.00.00.00.00.00	Transferências recebidas para a execução orçamentária - intra OFSS	S		0,00	5.234.302,76	5.234.302,76	0,00
4.5.1.1.2.00.00.09.00.00.00	Transf. Recebida: PMP p/ SAMAE	A		0,00	5.234.302,76	5.234.302,76	0,00
4.6.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos	S		0,00	16.638,11	16.638,11	0,00
4.6.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Ganhos com alienação	S		0,00	13.026,40	13.026,40	0,00
4.6.2.2.0.00.00.00.00.00.00	Ganhos com alienação de imobilizado	S		0,00	13.026,40	13.026,40	0,00
4.6.2.2.1.00.00.00.00.00.00	Ganhos com alienação de imobilizado - consolidação	S		0,00	13.026,40	13.026,40	0,00
4.6.2.2.1.01.00.00.00.00.00	Ganho líquido com a alienação de bens móveis	S		0,00	13.026,40	13.026,40	0,00
4.6.2.2.1.01.05.00.00.00.00	Ganho líquido com a alienação de veículos	A		0,00	13.026,40	13.026,40	0,00
4.6.4.0.0.00.00.00.00.00.00	Ganhos com desincorporação de passivos	S		0,00	3.611,71	3.611,71	0,00
4.6.4.1.0.00.00.00.00.00.00	Ganhos com desincorporação de passivos	S		0,00	3.611,71	3.611,71	0,00
4.6.4.1.1.00.00.00.00.00.00	Ganhos com desincorporação de passivos - consolidação	S		0,00	3.611,71	3.611,71	0,00
4.6.4.1.1.01.00.00.00.00.00	Cancelamento de restos a pagar	A		0,00	3.611,71	3.611,71	0,00
4.9.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Outras variações patrimoniais aumentativas	S		0,00	2.835,61	2.835,61	0,00
4.9.7.0.0.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões e ajustes de perdas	S		0,00	2.163,53	2.163,53	0,00
4.9.7.1.0.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões	S		0,00	2.163,53	2.163,53	0,00
4.9.7.1.1.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões - consolidação	S		0,00	424,68	424,68	0,00
4.9.7.1.1.99.00.00.00.00.00	Reversão de outras provisões	A		0,00	424,68	424,68	0,00
4.9.7.1.2.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões - intra OFSS	A		0,00	397,49	397,49	0,00
4.9.7.1.3.00.00.00.00.00.00	Reversão de provisões - inter OFSS - união	A		0,00	1.341,36	1.341,36	0,00
4.9.9.0.0.00.00.00.00.00.00	Diversas variações patrimoniais aumentativas	S		0,00	672,08	672,08	0,00
4.9.9.9.0.00.00.00.00.00.00	Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos	S		0,00	672,08	672,08	0,00
4.9.9.9.1.00.00.00.00.00.00	Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos - consolidação	S		0,00	672,08	672,08	0,00
4.9.9.9.1.99.00.00.00.00.00	Outras variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos	A		0,00	672,08	672,08	0,00

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
6.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Controles da execução do planejamento e orçamento	S		(649.474,68)	80.033.534,46	80.088.895,39	(704.835,61)
6.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução do orçamento	S		0,00	78.590.989,16	78.590.989,16	0,00
6.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução da receita	S		0,00	10.675.408,44	10.675.408,44	0,00
6.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00	Receita a realizar	A		0,00	5.570.554,23	5.570.554,23	0,00
6.2.1.2.0.00.00.00.00.00.00	Receita realizada	A		0,00	4.952.501,49	4.952.501,49	0,00
6.2.1.3.0.00.00.00.00.00.00	(-) Deduções da receita orçamentária	S		0,00	152.352,72	152.352,72	0,00
6.2.1.3.9.00.00.00.00.00.00	(-) Outras deduções da receita realizada	A		0,00	152.352,72	152.352,72	0,00
6.2.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução da despesa	S		0,00	67.915.580,72	67.915.580,72	0,00
6.2.2.1.0.00.00.00.00.00.00	Disponibilidades de crédito	S		0,00	67.915.580,72	67.915.580,72	0,00
6.2.2.1.1.00.00.00.00.00.00	Crédito disponível	A		0,00	29.036.830,58	29.036.830,58	0,00
6.2.2.1.2.00.00.00.00.00.00	Crédito indisponível	S		0,00	5.452.095,69	5.452.095,69	0,00
6.2.2.1.2.01.00.00.00.00.00	Bloqueio de crédito	A		0,00	5.452.095,69	5.452.095,69	0,00
6.2.2.1.3.00.00.00.00.00.00	Crédito utilizado	S		0,00	33.426.654,45	33.426.654,45	0,00
6.2.2.1.3.01.00.00.00.00.00	Crédito empenhado a liquidar	A		0,00	11.465.177,39	11.465.177,39	0,00
6.2.2.1.3.02.00.00.00.00.00	Crédito empenhado em liquidação	A		0,00	688.058,82	688.058,82	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.00.00	Crédito empenhado liquidado a pagar	A		0,00	10.455.911,54	10.455.911,54	0,00
6.2.2.1.3.04.00.00.00.00.00	Crédito empenhado liquidado pago	A		0,00	10.202.171,39	10.202.171,39	0,00
6.2.2.1.3.05.00.00.00.00.00	Empenhos a liquidar inscritos em restos a pagar não processados	A		0,00	489.044,90	489.044,90	0,00
6.2.2.1.3.07.00.00.00.00.00	Empenhos liquidados inscritos em restos a pagar processados	A		0,00	126.290,41	126.290,41	0,00
6.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução de restos a pagar	S		(649.474,68)	1.442.545,30	1.497.906,23	(704.835,61)
6.3.1.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução de RP não processados	S		(359.122,21)	1.016.016,80	1.158.351,57	(501.456,98)
6.3.1.1.0.00.00.00.00.00.00	RP não processados a liquidar	A		(359.122,21)	347.096,41	386,28	(12.412,08)
6.3.1.3.0.00.00.00.00.00.00	RP não processados liquidados a pagar	A		0,00	322.210,26	322.210,26	0,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.00.00	RP não processados pagos	A		0,00	321.823,98	321.823,98	0,00
6.3.1.7.0.00.00.00.00.00.00	RP não processados - inscrição no exercício	S		0,00	0,00	489.044,90	(489.044,90)
6.3.1.7.1.00.00.00.00.00.00	RP não processados a liquidar - inscrição no exercício	A		0,00	0,00	489.044,90	(489.044,90)
6.3.1.9.0.00.00.00.00.00.00	RP não processados cancelados	S		0,00	24.886,15	24.886,15	0,00
6.3.1.9.9.00.00.00.00.00.00	Outros cancelamentos de RP	A		0,00	24.886,15	24.886,15	0,00
6.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução de RP processados	S		(290.352,47)	426.528,50	339.554,66	(203.378,63)
6.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00	RP processados a pagar	A		(290.352,47)	213.264,25	0,00	(77.088,22)
6.3.2.2.0.00.00.00.00.00.00	RP processados pagos	A		0,00	209.652,54	209.652,54	0,00
6.3.2.7.0.00.00.00.00.00.00	RP processados - inscrição no exercício	A		0,00	0,00	126.290,41	(126.290,41)
6.3.2.9.0.00.00.00.00.00.00	RP processados cancelados	S		0,00	3.611,71	3.611,71	0,00
6.3.2.9.9.00.00.00.00.00.00	Outros cancelamentos de RP	A		0,00	3.611,71	3.611,71	0,00



SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Página 11

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
7.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Controles devedores	S		2.366.639,80	15.524.879,47	16.372.559,54	1.518.959,73
7.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Atos potenciais	S		305.504,75	3.022.633,04	3.183.623,25	144.514,54
7.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Atos potenciais passivos	S		305.504,75	3.022.633,04	3.183.623,25	144.514,54
7.1.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00	Obrigações contratuais	S		305.504,75	3.022.633,04	3.183.623,25	144.514,54
7.1.2.3.1.00.00.00.00.00.00.00	Obrigações contratuais - consolidação	S		305.504,75	3.022.633,04	3.183.623,25	144.514,54
7.1.2.3.1.01.00.00.00.00.00.00	Contratos de seguros	A		0,00	19.127,38	19.127,38	0,00
7.1.2.3.1.02.00.00.00.00.00.00	Contratos de serviços	A		179.050,75	2.125.235,41	2.280.902,23	23.383,93
7.1.2.3.1.03.00.00.00.00.00.00	Contratos de aluguéis	A		6.406,39	431.881,84	386.178,43	52.109,80
7.1.2.3.1.04.00.00.00.00.00.00	Contratos de fornecimento de bens	A		54.226,80	446.388,41	497.415,21	3.200,00
7.1.2.3.1.09.00.00.00.00.00.00	Contratos de rateio de consórcios públicos	A		65.820,81	0,00	0,00	65.820,81
7.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Administração financeira	S		1.995.314,24	12.501.757,45	13.188.447,31	1.308.624,38
7.2.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Disponibilidades por destinação	S		1.995.314,24	12.501.757,45	13.188.447,31	1.308.624,38
7.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00	Controle da disponibilidade de recursos	A		1.995.314,24	12.501.757,45	13.188.447,31	1.308.624,38
7.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Dívida ativa	S		0,00	488,98	488,98	0,00
7.3.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Controle da inscrição de créditos em dívida ativa	A		0,00	488,98	488,98	0,00
7.5.0.0.00.00.00.00.00.00.00	Consórcios públicos	S		65.820,81	0,00	0,00	65.820,81
7.5.2.0.00.00.00.00.00.00.00	Prestação de contas de consórcios públicos	A		65.820,81	0,00	0,00	65.820,81

Gestão Patrimonial e Contábil

Balancete de Verificação

Entidade(s): 8349

Sistema: Todos Considera Encerramento: Sim Indicador de Superávit: Todos

Loa: 2025 Período: Anual

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
8.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Controles credores	S		(2.366.639,80)	54.207.061,80	53.359.381,73	(1.518.959,73)
8.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução dos atos potenciais	S		(305.504,75)	6.354.896,08	6.193.905,87	(144.514,54)
8.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução dos atos potenciais passivos	S		(305.504,75)	6.354.896,08	6.193.905,87	(144.514,54)
8.1.2.3.0.00.00.00.00.00.00	Execução de obrigações contratuais	S		(305.504,75)	6.354.896,08	6.193.905,87	(144.514,54)
8.1.2.3.1.00.00.00.00.00.00	Execução de obrigações -consolidação	S		(305.504,75)	6.354.896,08	6.193.905,87	(144.514,54)
8.1.2.3.1.01.00.00.00.00.00	Contratos de seguros	S		0,00	37.402,55	37.402,55	0,00
8.1.2.3.1.01.01.00.00.00.00	A executar	A		0,00	19.127,38	19.127,38	0,00
8.1.2.3.1.01.02.00.00.00.00	Executados	A		0,00	18.275,17	18.275,17	0,00
8.1.2.3.1.02.00.00.00.00.00	Contratos de serviços	S		(179.050,75)	4.553.603,48	4.397.936,66	(23.383,93)
8.1.2.3.1.02.01.00.00.00.00	A executar	A		(179.050,75)	2.280.902,23	2.125.235,41	(23.383,93)
8.1.2.3.1.02.02.00.00.00.00	Executados	A		0,00	2.272.701,25	2.272.701,25	0,00
8.1.2.3.1.03.00.00.00.00.00	Contratos de aluguéis	S		(6.406,39)	769.061,32	814.764,73	(52.109,80)
8.1.2.3.1.03.01.00.00.00.00	A executar	A		(6.406,39)	386.178,43	431.881,84	(52.109,80)
8.1.2.3.1.03.02.00.00.00.00	Executados	A		0,00	382.882,89	382.882,89	0,00
8.1.2.3.1.04.00.00.00.00.00	Contratos de fornecimento de bens	S		(54.226,80)	994.828,73	943.801,93	(3.200,00)
8.1.2.3.1.04.01.00.00.00.00	A executar	A		(54.226,80)	497.415,21	446.388,41	(3.200,00)
8.1.2.3.1.04.02.00.00.00.00	Executados	A		0,00	497.413,52	497.413,52	0,00
8.1.2.3.1.09.00.00.00.00.00	Execução de contratos de rateio de consórcios públicos	S		(65.820,81)	0,00	0,00	(65.820,81)
8.1.2.3.1.09.02.00.00.00.00	Contratos de rateio - em execução	A		(65.820,81)	0,00	0,00	(65.820,81)
8.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução da administração financeira	S		(1.995.314,24)	47.851.187,76	47.164.497,90	(1.308.624,38)
8.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução das disponibilidades por destinação	S		(1.995.314,24)	47.851.187,76	47.164.497,90	(1.308.624,38)
8.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00	Execução da disponibilidade de recursos	S		(1.995.314,24)	47.851.187,76	47.164.497,90	(1.308.624,38)
8.2.1.1.1.00.00.00.00.00.00	Disponibilidade por destinação de recursos	S		(1.302.199,86)	14.060.514,70	13.305.970,20	(547.655,36)
8.2.1.1.1.01.00.00.00.00.00	Recursos disponíveis para o exercício	A		(1.302.199,86)	12.769.839,70	12.003.770,34	(536.130,50)
8.2.1.1.1.02.00.00.00.00.00	Recursos de exercícios anteriores	A		0,00	1.290.675,00	1.302.199,86	(11.524,86)
8.2.1.1.2.00.00.00.00.00.00	Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por empenho	A		(359.122,21)	10.834.184,00	10.976.518,77	(501.456,98)
8.2.1.1.3.00.00.00.00.00.00	Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por liquidação e entradas compensatórias	S		(333.992,17)	12.235.339,67	12.160.859,54	(259.512,04)
8.2.1.1.3.01.00.00.00.00.00	Comprometida por liquidação	A		(290.352,47)	10.738.805,23	10.651.831,39	(203.378,63)
8.2.1.1.3.02.00.00.00.00.00	Comprometida por consignações/retenções	A		(43.639,70)	1.496.534,44	1.509.028,15	(56.133,41)
8.2.1.1.4.00.00.00.00.00.00	Disponibilidade por destinação de recursos utilizada	A		0,00	10.721.149,39	10.721.149,39	0,00
8.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução da dívida ativa	S		0,00	977,96	977,96	0,00
8.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução da inscrição de créditos em dívida ativa	S		0,00	977,96	977,96	0,00
8.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00	Créditos a inscrever em dívida ativa	A		0,00	244,49	244,49	0,00
8.3.2.3.0.00.00.00.00.00.00	Créditos inscritos em dívida ativa a receber	A		0,00	488,98	488,98	0,00
8.3.2.4.0.00.00.00.00.00.00	Créditos inscritos em dívida ativa recebidos	A		0,00	244,49	244,49	0,00
8.5.0.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução dos consórcios públicos	S		(65.820,81)	0,00	0,00	(65.820,81)
8.5.2.0.0.00.00.00.00.00.00	Execução da prestação de contas de consórcio público	S		(65.820,81)	0,00	0,00	(65.820,81)
8.5.2.3.0.00.00.00.00.00.00	A aprovar	A		(65.820,81)	0,00	0,00	(65.820,81)

Ativo	6.308.009,19	Passivo	6.308.009,19
VPD	0,00	VPA	0,00
Contr. da Exec. do Plan. e Orçamento	704.835,61	Contr. da Aprov. do Plan. e Orçamento	704.835,61
Controle Credores	1.518.959,73	Controle Devedores	1.518.959,73
Total	8.531.804,53	Total	8.531.804,53

MOACIR
ROSA:90040899934

Assinado de forma digital por
MOACIR ROSA:90040899934
Dados: 2026.01.20 14:13:33 -03'00'

MOACIR ROSA
Presidente Interino do SAMAE
CPF: 900.408.999-34

FRANK GUSTAV
BAUER:67429599
915

FRANK GUSTAV BAUER
CONTADOR - CRC/SC 017.277/O-0
CPF: 674.295.999-15

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMA E do município de Pomerode, criado pela Lei Ordinária nº 116 de 08 de Agosto de 1966, com nova redação dada pela Lei Ordinária nº 1.981 de 06 de Junho de 2007, tem como principais atividades a Captação, Tratamento e Distribuição de Água, Gestão de Rede de Esgotos, Coleta e Reciclagem de Lixo. É uma entidade dotada de personalidade jurídica própria, descentralizada, pertencente ao município de Pomerode.

O Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto- SAMA E está regulamentado pelo Decreto nº 1.684 de 05 de Abril de 2.000.

A partir de 02 de Outubro de 2.023 os serviços de abastecimento de água potável e de esgotamento sanitário estão sob responsabilidade da Concessionária POMERWASSER AMBIENTAL S.P.E. S.A., pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob nº 50.675.079/0001-29, com sede na Rua Arno Weege, nº 89, Sala 05, Centro, Pomerode/SC, nos termos do Processo Administrativo nº 092/2022-Concorrência nº 012/2022, Contrato de Concessão nº 070/2023 e seus anexos.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31/12/2025 são de responsabilidade da administração e serão examinadas pelo Tribunal de Contas de Santa Catarina, que emitirá seu parecer para apreciação pela Câmara de Vereadores do município de Pomerode.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis apresentadas foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 4.320/64, pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público-MCASP, 11ª Edição aprovada pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 26, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 25, de 18 de Dezembro de 2024 e Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de Dezembro de 2024 e também em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e aos Princípios de Contabilidade.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis utilizadas na elaboração das demonstrações contábeis apresentadas estão definidas a seguir. As políticas contábeis adotadas pela Autarquia estão sendo preparadas para serem aplicadas de modo consistente em todos os períodos apresentados, salvo disposição em contrário.

5. BALANÇO PATRIMONIAL

5.1.1 Ativo Circulante

O Ativo Circulante é demonstrado ao valor de realização, incluindo, conforme aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas ou no caso das despesas antecipadas, ao custo incorrido.

a) Disponibilidades: Caixa e Equivalentes de Caixa:

Em 31/12/2025 o Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto possui, além das contas correntes de movimentação, as seguintes aplicações financeiras:

- Fundo de Investimento Caixa Econômica Caixa Prático, registrado ao valor original e acrescido dos rendimentos auferidos até a data do Balanço Patrimonial.
- Fundo de investimento Banco do Brasil LP Automático, registrado ao valor original e acrescido dos rendimentos auferidos até a data do Balanço Patrimonial.

Disponível	Em Reais	
	2025	2024
Conta Corrente Caixa Econômica Federal-CEF	708,27	647,87
Conta Corrente Banco do Brasil S/A	249,62	132,06
Conta Corrente Banco Bradesco S/A	1.883,58	11.221,66
Aplicação Financeira – Renda Fixa Banco Brasil S/A	1.302.964,60	178.580,64
Aplicação Financeira – Renda Fixa CEF	2.818,31	1.804.732,01
Total	1.308.624,38	1.995.314,24

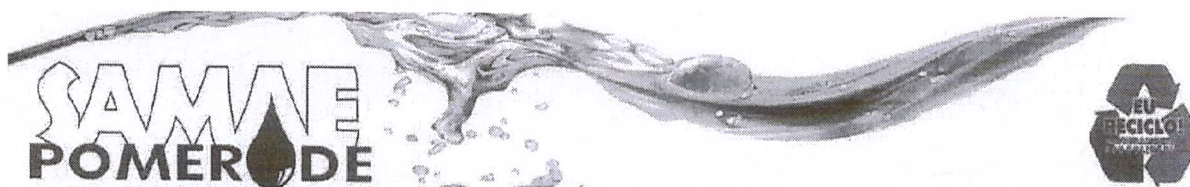
b) Créditos a Receber a Curto Prazo:

São registrados pelo regime de competência e compreendem aos valores relativos às faturas a receber, cuja provável realização ocorrerá até o término do exercício seguinte, conforme saldo abaixo:

Créditos a Receber Curto Prazo	Em Reais	
	2025	2024
Taxa pela Prestação de Serviços – Taxa de Lixo	321.593,77	0,00

Autarquia já adotou parcialmente o preconizado nos Decretos Municipais nº 3.039 de 18/12/2015, nº 3.110 de 27/07/2016 e Portarias da Secretaria Tesouro Nacional nº 634 de 19/11/2013 e nº 548 de 24/09/2015 para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, porém sem os respectivos encargos, multas e ajustes para perdas conforme cronograma para Créditos Tributários e Contribuições.

Em 2025 a Autarquia efetuou registros em Créditos a Receber de Curto Prazo conforme planilha repassada pela Concessionária Pomerwasser Ambiental S.P.E. S.A, responsável verbalmente pela cobrança da Taxa de Lixo da Autarquia, porém sem controle de Créditos a Receber e Dívida Ativa.



Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto

b(1). Provisão para Perdas de Créditos de Curto Prazo:

A entidade não realiza os procedimentos de reconhecimento de perda estimada de liquidação duvidosa.

c) Estoque – Almoxarifado:

Representa os materiais de consumo utilizados nas atividades operacionais, tais como: conexões, tubos, materiais de segurança, materiais de manutenção e reparos em geral. Estes materiais estão reconhecidos pelo custo de aquisição. A Autarquia adotará o preconizado nos Decretos Municipais nº 3.039 de 18/12/2015, nº 3.110 de 27/07/2016, nº 4.123 de 29/11/2022 e Portarias da Secretaria Tesouro Nacional nº 634 de 19/11/2013 e nº 548 de 24/09/2015 para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.

Em Reais		
Estoques – Almoxarifado	2025	2024
Materiais de Consumo	268.767,35	268.767,35

d) Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente:

Representam despesas pagas antecipadamente com apropriação mensal no período de sua validade, cujos benefícios a Autarquia abrangem mais de uma competência contábil.

Em Reais		
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	2025	2024
Seguros de Bens Móveis e Imóveis	12.183,45	15.716,81
Assinaturas e Anuidades	497,89	767,89
Outros	0,00	0,00
Total	12.681,34	16.484,70

5.1.2 Ativo Não Circulante

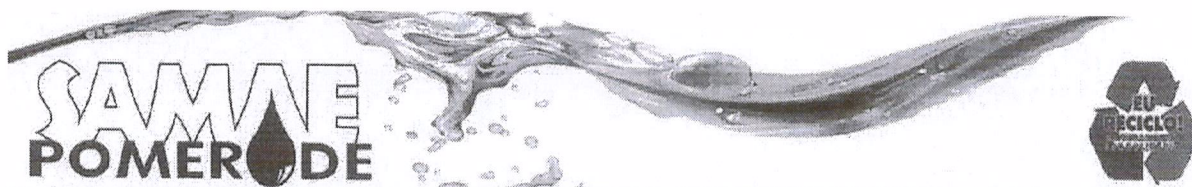
Neste grupo de ativos estão incluídos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da entidade, assim como os direitos exercidos realizáveis no longo prazo com a Dívida Ativa.

a) Créditos de Longo Prazo:

Representam os créditos a receber inscritos em Dívida Ativa, inscrita nos exercícios por determinação do Tribunal de Conta do Estado de Santa Catarina. Até o fechamento do Balanço Patrimonial o departamento de arrecadação/tributário da Autarquia não fez constituição da dívida até 31/12/2025.

Em Reais		
Créditos a Longo Prazo	2025	2025
Dívida Ativa	0,00	0,00

b) Imobilizado:



Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto

Os bens móveis, bens de informática, móveis e utensílios, materiais culturais e de comunicação, veículos, bens imóveis de uso especial, dominicais e outros estão registrados pelo custo de aquisição e por valores simbólicos.

Autarquia adotará o preconizado nos Decretos Municipais nº 3.039 de 18/12/2015, nº 3.110 de 27/07/2016, nº 4.123 de 29/11/2022 e Portarias da Secretaria Tesouro Nacional nº 634 de 19/11/2013 e nº 548 de 24/09/2015 para reconhecimento, mensuração e evidência dos bens móveis e imóveis, respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável, conforme o cronograma, (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura, com cronograma fixado para 01/01/2024).

A Autarquia contratou em 2020 conforme dispensa de licitação 2/2020, processo administrativo 6/2020 empresa especializada para levantamento inicial do inventário e avaliação patrimonial dos bens móveis, realizando em 2024 ajustes decorrentes do inventário e avaliação patrimonial nos saldos contábeis das contas de bens móveis, sendo que em Agosto de 2024 iniciou os procedimentos de depreciação de bens móveis para integração na contabilidade.

Em Reais

Descrição	Saldo 2025	Aquisições (Baixas)	Saldo 2024
Aparelhos de Medição e Orientação	276.486,55	(150,00)	276.636,55
Aparelhos Equipamentos Comunicação	5.769,90		5.769,90
Apar.Equip.Utens.Méd.,Odont.Lab.Hosp.	30.548,70		30.548,70
Máquinas e Equipamentos Industriais	6.603,00	6.603,00	0,00
Máquinas e Equipamentos Energéticos	175.428,54		175.428,54
Máquinas e Equipamentos Gráficos	4.646,00		4.646,00
Máquinas, Ferramentas Ute. Oficina	11.218,31		11.218,31
Máquinas, Equip. Utensílios Rodoviários	59.072,00	59.072,00	0,00
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	424.095,54	9.275,00	414.820,54
Outras Máq,Aparelh.,Equip.Ferramentas	1.171.138,00	31.206,60(2.750,00)	1.142.681,40
Equipamentos Processamentos de Dados	100.888,10	6.298,00(1.678,02)	96.268,12
Equipamentos Tecnologia da Informação	37.407,68	(5.494,60)	42.902,28
Aparelhos e Utensílios Domésticos	17.945,67	(563,99)	18.509,66
Máquinas e Utensílios de Escritório	9.209,50	1.555,00 (566,90)	8.221,40
Mobiliário em Geral	85.189,19	1.135,36 (1.892,26)	85.946,09
Utensílios em Geral	8.500,00		8.500,00
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	5.387,00	(200,00)	5.587,00
Veículos de Tração Mecânica	496.827,00	13.026,40(30.345,46)	514.146,06
Edifícios	177.642,74		177.642,74
Estacionamentos e Garagens	14.250,00		14.250,00
Outros Bens Imóveis de Uso Especial	26.302,63		26.302,63
Terrenos	93.500,00		93.500,00
Sistemas Esgoto ou Abastecimento Água	309.183,06	(27.060,33)	336.243,39
Outros Bens Imóveis	1.542.788,64		1.542.788,64
(-) Depreciações Acumuladas	(693.753,05)	(8.271,77)339.906,36	(362.118,46)
Total	4.396.274,70		4.670.439,49

5.1.3 Passivo Circulante

É registrado pelo valor de liquidação em ordem decrescente de exigibilidade. Correspondem a provisões, aos encargos sociais, fornecedores de serviços e materiais, provenientes de despesas liquidadas, mas não pagas até 31.12.2025, tributos retidos de terceiros, servidores e consignações diversas.

	Em Reais	
Passivo Circulante	2025	2024
Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas	1.210.196,70	852.419,65
Obrigações Fiscais	39.907,24	38.873,50
Fornecedores	179.067,99	270.766,89
Consignações	12.032,04	473,96
Total	1.441.203,97	1.162.534,00

a) Provisões de Férias:

A Autarquia provisionou as férias de seus servidores, encontrando dificuldades com o ajuste inicial da provisão, fato esse que pode trazer inconsistência no saldo da provisão, obrigando a Autarquia a revisar e ajustar seus controles e sistemas para ratificar os saldos contábeis provisionados durante o próximo exercício.

	Em Reais	
Provisão de Férias	2025	2024
Provisão de Férias com Encargos	1.181.691,93	828.541,83

5.1.4 Patrimônio Líquido

A situação do Patrimônio Líquido/Social apurada no Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2025 está assim constituída:

	Em Reais	
Patrimônio Líquido	2025	2024
Resultado do Exercício Consolidação	(5.180.100,80)	(5.597.253,48)
Resultado de Exercícios Anteriores Consolidação	6.356.941,34	11.954.194,82
Ajuste Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Resultado do Exercício INTRA-OFSS	4.498.332,62	4.526.720,70
Resultado de Exercícios Anteriores INTRA-OFSS	1.833.657,25	(2.693.063,45)
Resultado do Exercício INTER OFSS-União	(237.246,71)	(250.834,91)
Resultado Exercício Anteriores INTER OFSS União	(2.445.579,55)	(2.194.744,64)
Resultado do Exercício INTER OFSS-Estado	(2.914,91)	(2.190,20)
Resultado Exercícios Anterior INTER OFSS-Estado	43.715,98	45.906,18
Patrimônio Social	4.866.805,22	5.788.735,02

O patrimônio é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de superávits ou déficits apurados anualmente.

6. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O resultado patrimonial no exercício de 2025 foi deficitário em 921.929,80. O déficit patrimonial apurado teve sua origem principal na perda da arrecadação das tarifas de água e esgoto em virtude da concessão dos serviços de abastecimento de água potável e de esgotamento sanitário, conforme ordem inicial de serviços assinada e publicada no DOM em 29/09/2023, com início da execução dos serviços de abastecimento de água potável e de esgotamento sanitário no município de Pomerode em 02/10/2023 pela Concessionária POMERWASSER AMBIENTAL S.P.E. S.A., pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob nº 50.675.079/0001-29, com sede na Rua Arno Weege, nº 89, Sala 05, Centro, Pomerode/SC, no termos do Processo Administrativo nº 092/2022 – Concorrência nº 012/2022, Contrato de Concessão nº 070/2023 e seus anexos.

Para fazer frente ao resultado deficitário a Prefeitura Municipal de Pomerode fez transferências financeiras durante o ano de 2025 no valor de R\$ 5.234.302,76 (Cinco Milhões, Duzentos e Trinta e Quatro Mil, Trezentos e Dois Reais e Setenta e Seis Centavos) conforme lei orçamentária nº 3.260 aprovada em 09/12/2024.

	Em Reais	
Resultado Patrimonial	2025	2024
Variações Patrimoniais Aumentativas	10.334.564,62	10.978.311,08
(-)Variações Patrimoniais Diminutivas	(11.256.494,42)	(12.301.868,97)
Déficit Patrimonial	(921.929,80)	(1.323.557,89)

7. BALANÇO FINANCEIRO

O Resultado Financeiro é representado pela diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. O superávit financeiro apresentado poderá servir de fonte de recursos para abertura de créditos adicionais suplementares no orçamento de 2026 conforme artigo nº 43 da Lei nº 4.320/1964, considerados ainda na apuração abaixo os restos a pagar não processados em 2025 no valor R\$ 501.456,98 e em 2024 no valor de R\$ 359.122,21.

As retenções tributárias são consideradas pagas no momento da efetiva saída dos recursos.

	Em Reais	
Resultado Financeiro	2025	2024
Ativo Financeiro	1.308.624,38	1.995.314,24
(-) Passivo Financeiro	(760.969,02)	(693.114,38)
Superávit Financeiro	547.655,36	1.302.199,86

8. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O orçamento do Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto-SAMAE foi aprovado pela Lei Ordinária nº 3.260 de 09/12/2024, publicado no Diário Oficial dos Municípios-DOM em 09/12/2024 e estimou a Receita em R\$ 5.170.000,00 e fixou a Despesa em R\$ 10.700.00,00. No Balanço Orçamentário estão contabilizados os valores das receitas arrecadadas e as despesas empenhadas no exercício, sendo o resultado orçamentário apurado pela diferença entre o total desses valores.

As receitas correntes estão representadas por taxas de coleta de lixo, recebimento de dívida ativa, venda de material reciclado, outros serviços intrínsecos a atividade da Autarquia, multa e juros sobre atrasos no pagamento de tarifas e taxas e rendimentos de aplicações financeiras.

As despesas correntes estão representadas por pessoal e encargos, benefícios assistenciais, uso de bens e serviços, financeiras e tributárias. As despesas de capital estão representadas pela aquisição de bens do Ativo Imobilizado, Melhorias e Benfeitorias Diversas no Patrimônio e Infraestrutura.

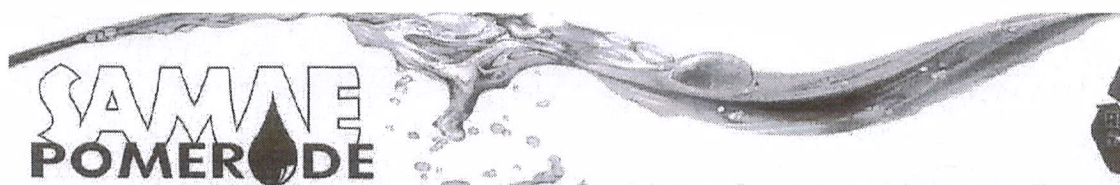
Em Reais

RECEITAS	2025	2024
Receitas Correntes	4.912.414,76	5.227.308,03
Receitas Tributárias	4.061.014,24	4.116.122,81
Exploração de Bens e Serviços	712.462,58	967.000,59
Financeiras	132.238,72	126.463,35
Outras Receitas Correntes	6.699,22	17.721,28
Receitas de Capital	40.086,73	0,00
Alienação de Bens Imóveis	40.086,73	0,00
Receita Corrente Intra-Orçamentária	0,00	0,00
Exploração de Bens e Serviços	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita	(152.352,72)	(13.954,60)
DESPESAS	2025	2024
Despesas Correntes	10.213.349,39	10.396.290,12
Pessoal e Encargos	5.051.578,23	5.165.653,97
Benefícios Assistenciais	594.119,60	537.110,53
Uso de Bens e Serviços	3.485.854,05	3.776.481,85
Despesas Financeiras	35.253,53	34.830,80
Tributárias	51.006,50	54.352,81
Indenizações e Restituições	0,00	617,68
Outras Despesas Correntes	995.537,48	827.242,48
Despesas de Capital	115.099,60	21.720,98
Investimentos	115.099,60	21.720,98
Restos a Pagar Não Processados	489.044,90	329.744,27
Resultado Orçamentário do Exercício	(6.017.345,12)	(5.534.401,94)

Em 2025 a Autarquia apresentou desempenho orçamentário deficitário, com decréscimo de 6,024% das receitas correntes, que teve sua origem principal na frustração das receitas oriundas da venda de material reciclado/sucata e da taxa de lixo e perda da arrecadação das tarifas de água e esgoto em virtude da concessão dos serviços de abastecimento de água potável e de esgotamento sanitário e decréscimo 1,76% nas despesas correntes. As despesas de capital empenhadas alcançaram em 2025 a importância de R\$ 126.599,60 e R\$ 21.720,98 em 2024. A Autarquia fez abertura de créditos adicionais suplementares por conta do superávit financeiro de exercícios anteriores e excesso de arrecadação (leilão) no valor de R\$ 1.330.761,73, sendo R\$ 1.270.000,00 para manutenção de suas atividades operacionais normais e R\$ 60.761,73 para investimentos, conforme políticas orçamentárias praticadas pela Autarquia.

8.1 ANÁLISE DA RECEITA

A receita orçamentária efetivamente arrecada foi de R\$ 4.800.148,77, verificando-se uma arrecadação à menor de R\$ 369.851,23, como demonstrado a seguir:



Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto

Em Reais

Receita Prevista	5.170.000,00
Arrecadação à Menor	(369.851,23)
Receita Arrecadada	4.800.148,77

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue:

Em Reais

Descrição	Orçada	Arrecadada	Diferenças
Receitas Correntes	5.135.500,00	4.912.414,76	223.085,24
Impostos, taxas e contribuições de melhorias	3.904.000,00	4.061.014,24	(157.014,24)
Taxas	3.904.000,00	4.061.014,24	(157.014,24)
Receita Patrimonial	90.000,00	132.238,72	(42.238,72)
Valores Mobiliários	90.000,00	132.238,72	(42.238,72)
Receita Industrial	1.100.000,00	707.853,14	392.146,86
Receita de Serviços	25.500,00	4.609,44	20.890,56
Serviços administrativos comerciais gerais	0,00	244,49	(244,49)
Outros Serviços	25.500,00	4.364,95	21.135,05
Outras Receitas Correntes	16.000,00	6.699,22	9.300,78
Indenizações, restituições e ressarcimentos	1.000,00	496,87	503,13
Demais receitas correntes	15.000,00	6.202,35	8.797,65
Receitas de Capital	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Alienação de Bens Imóveis	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Alienação de Bens Imóveis Semoventes	0,00	40.086,73	(40.086,73)
Receitas correntes intraorçamentárias	34.500,00	0,00	34.500,00
Receitas intraorçamentárias	34.500,00	0,00	34.500,00
Taxa de Lixo	34.500,00	0,00	34.500,00
(-) Dedução Receita Corrente	0,00	(152.352,72)	152.352,72
(-) Dedução Receita Serviços	0,00	(152.352,72)	152.352,72
Total	5.170.000,00	4.800.148,77	(369.851,23)

8.2 ANÁLISE DA DESPESA

A despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 3.260/2024 de 09 de Dezembro de 2.024 foi de R\$ 10.700.000,00.

A despesa realizada alcançou R\$ 10.817.493,89, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Em Reais

Descrição	Autorizada	Realizada	Diferenças
Despesas Correntes	11.883.800,00	10.690.894,29	1.192.905,71
Pessoal e encargos sociais	5.488.100,00	5.051.578,23	436.521,77
Outras despesas correntes	6.395.700,00	5.639.316,06	756.383,94
Despesas de Capital	146.961,73	126.599,60	20.362,13
Investimentos	146.961,73	126.599,60	20.362,13
Total	12.030.761,73	10.817.493,89	1.213.267,84

A maior contratação de dispêndio deu-se em R\$ 5.639.316,06, que representa 52,131% do total.

Pomerode/SC, 20 de Janeiro de 2.026.

MOACIR
ROSA:900
40899934

Assinado de forma digital por MOACIR
ROSA:9004089993
4
Dados: 2026.01.20 14:15:53 -03'00'

Moacir Rosa
Presidente Interino do SAMAE

FRANK
GUSTAV
BAUER:6742
9599915

Assinado de forma digital por FRANK GUSTAV
BAUER:67429599915
Dados: 2026.01.19 15:29:11 -03'00'

Frank Gustav Bauer
Cargo Técnico Contábil
Contador CRC/SC nº 17.277