



**ÁGUAS DE SARANDI**  
Serviço Municipal de Saneamento Ambiental  
CONVENIADO COM MS - FUNDAÇÃO NACIONAL DE SAÚDE



Receitas  
Despesas  
→ Balanço Patrimonial

## Balanço Patrimonial até 2º quadrimestre

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.279.535,35	2.177.754,39
Créditos a Curto Prazo	5.931.718,58	1.456.398,26
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	203,00	500,00
Estoques	5.468.812,09	3.739.505,12
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>96.490.303,58</b>	<b>84.149.251,06</b>
Imobilizado	96.490.303,58	84.149.251,06
Bens Móveis	6.119.733,97	6.018.235,40
(-) Depr./Amortiz./Exaustão Acum. de Bens Móveis	-2.446.720,44	-2.446.720,44
Bens Imóveis	92.817.290,05	80.577.736,10
(-) Depr./Amortiz./Exaustão Acum. de Bens Imóveis	0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>111.170.572,60</b>	<b>91.523.408,83</b>

# Balanço Patrimonial até 2º quadrimestre

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO		Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>978.822,97</b>	<b>69.919,96</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Curto Prazo		84.571,92	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar		783.528,54	19.266,71
Demais Obrigações a Curto Prazo		110.722,51	50.653,25
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>14.561.842,12</b>	<b>15.009.305,59</b>
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		14.561.842,12	15.000.000,00
Fornecedores a Longo Prazo		0,00	9.305,59
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>15.540.665,09</b>	<b>15.079.225,55</b>

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO		Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Resultados Acumulados		95.629.907,51	76.444.183,28
Resultado do Exercicio		29.502.739,28	10.317.015,05
Resultado de Exercícios Anteriores		66.127.168,23	66.127.168,23
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>95.629.907,51</b>	<b>76.444.183,28</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>111.170.572,60</b>	<b>91.523.408,83</b>



administracao@aguasdesarandi.com.br



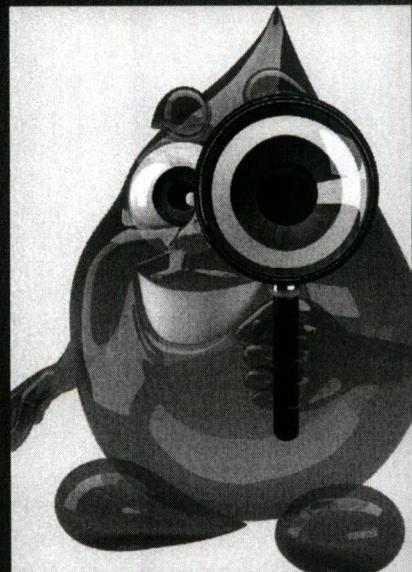
@aguasdesarandi



/aguasdesarandi



<https://www.aguasdesarandi.com.br/>





# MUNICÍPIO DE SARANDI

## AUDIÊNCIA PÚBLICA

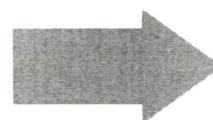
### PRESTAÇÃO DE CONTAS DA GESTÃO FISCAL - PODER EXECUTIVO

2º QUADRIMESTRE/2024

26 de setembro de 2024

15:00 hrs - Câmara Municipal de Sarandi

# Tópicos



Receitas

- Despesas
- Resultados
- Índices legais

# Receitas Próprias Arrecadadas

Receitas Próprias Arrecadadas				
Receitas	Previsão Atualizada 2024	Receita Arrecadada no 2ºQuad.	Receita Arrecadada até 2ºQuad.	Variação % Prevista X Arrecadada 2024
<b>Impostos</b>	<b>56.420.170,00</b>	<b>18.979.261,68</b>	<b>42.820.223,30</b>	<b>-24,10</b>
I.P.T.U.	15.667.004,00	3.683.671,74	13.263.504,96	-15,34
I.T.B.I.	9.814.800,00	4.350.627,63	8.269.842,43	-15,74
I.R.R.F.	16.416.000,00	5.802.619,42	11.384.231,84	-30,65
I.S.S.	14.522.366,00	5.142.342,89	9.902.644,07	-31,81
<b>Taxas</b>	<b>19.601.800,00</b>	<b>2.768.985,26</b>	<b>5.089.437,41</b>	<b>-74,04</b>
<b>Contribuição de Melhoria</b>	<b>5.588.200,00</b>	<b>420.236,04</b>	<b>765.192,84</b>	<b>-86,31</b>
<b>Total</b>	<b>81.610.170,00</b>	<b>22.168.482,98</b>	<b>48.674.853,55</b>	<b>-40,36</b>

# Transferências Correntes

Transferências	Transferências Correntes				
	Previsão Atualizada 2024	Receita Arrecadada no 2ºQuad.	Receita Arrecadada até 2ºQuad.	Variação % Prevista X Arrecadada 2024	
Transferências da União	133.628.531,69	40.631.571,53	79.363.270,62	-40,61	
Transferências do Estado	36.062.747,61	15.782.815,10	36.598.955,99	1,49	
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	-	
Transf. Outras Inst. Públicas FUNDEB	82.470.000,00	26.846.663,49	55.454.611,12	-32,76	
Demais Transferências Correntes	0,00	457,12	1.328,78	-	
<b>Total</b>	<b>252.161.279,30</b>	<b>83.261.507,24</b>	<b>171.418.166,51</b>	<b>-32,02</b>	

# Despesas Empenhadas

Grupo Natureza Da Despesa	Dotação Atualizada 2024	Despesas Empenhadas no 2º Quad.	Despesas Empenhadas até 2º Quad.	% Empenhado Sobre a Dotação Atualizada
<b>Despesas Correntes</b>	<b>358.533.257,50</b>	<b>88.447.449,58</b>	<b>227.925.345,28</b>	<b>-36,43</b>
Pessoal e Encargos Sociais	203.489.324,41	60.097.090,78	119.771.785,85	-41,14
Juros e Encargos da Dívida	2.115.000,00	600.000,00	1.932.000,00	-8,65
Outras Despesas Correntes	152.928.933,09	27.750.358,80	106.221.559,43	-30,54
<b>Despesas de Capital</b>	<b>74.604.937,37</b>	<b>12.452.754,21</b>	<b>30.445.012,14</b>	<b>-59,19</b>
Investimentos	65.654.937,37	11.612.754,21	21.571.012,14	-67,14
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	-
Amortização da Dívida	8.950.000,00	840.000,00	8.874.000,00	-0,85
<b>Reserva de Contingência</b>	<b>3.610.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total</b>	<b>436.748.194,87</b>	<b>100.900.203,79</b>	<b>258.370.357,42</b>	<b>-40,84</b>

# Tópicos

- Receitas
  - Despesas
- Resultados
- Índices legais

# Balanço Patrimonial 08/2024

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	199.293.507,56	148.625.103,00
Créditos a Curto Prazo	176.347.810,27	136.014.421,35
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	12.420.638,64	8.263.965,87
Estoques	550.761,29	524.185,60
	9.974.297,36	3.822.530,18
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
Ativo Realizável a Longo Prazo	304.663.954,33	292.300.795,62
Imobilizado	18.853.241,92	20.154.716,66
	285.810.712,41	272.146.078,96
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>503.957.461,89</b>	<b>440.925.898,62</b>

# Tópicos

- Receitas
  - Despesas
  - Resultados
- Índices legais

# Despesa com Pessoal e Encargos

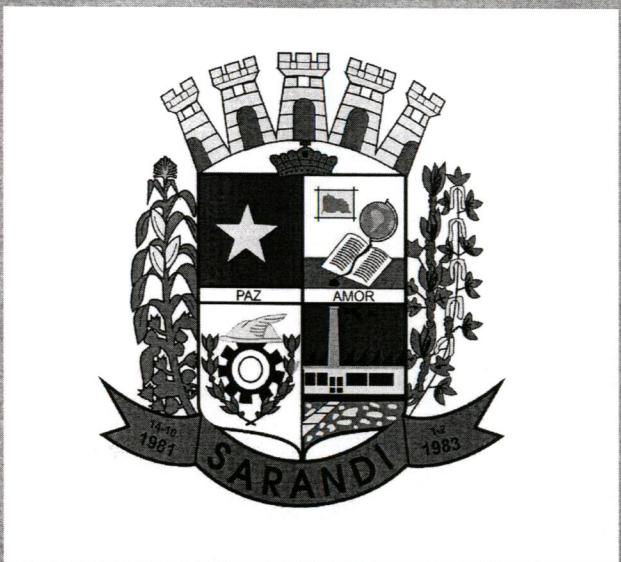
\* Último mês fechado no SIM-AM (TCE-PR): julho/2024

Apuração Do Cumprimento Do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL
(+) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	411.598.321,72	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	2.238.568,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF)	0,00	-
(-) Recursos destinados ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (§ 11 do art. 198, da CF - EC 120/22)	4.604.176,00	-
<b>(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>404.755.577,72</b>	<b>-</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP</b>	<b>190.505.013,46</b>	<b>47,07%</b>
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art.20 da LRF)	218.568.011,97	54%
LIMITE PRUDENCIAL (X) (parágrafo único do art.22 da LRF)	207.639.611,37	51,30%
LIMITE DE ALERTA (XI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	196.711.210,77	48,60%

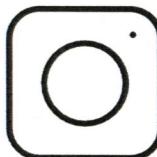
# Percentual Aplicado em Educação

até o 2º quadrimestre/2024

<b>VALOR EXIGIDO</b>	38.622.072,60
<b>% EXIGIDO</b>	25,00%
<b>VALOR APlicADO - até o 2º quadrimestre</b>	30.193.386,75
<b>% APlicADO - até o 2º quadrimestre</b>	19,54%
<b>DIFERENÇA R\$</b>	<b>-8.428.685,85</b>



contabilidade@sarandi.pr.gov.br



@prefeiturasarandi



prefeiturasarandi



<http://www.sarandi.pr.gov.br/web/>



**Caixa de Aposentadoria e  
Pensão dos Servidores  
Municipais de Sarandi**

**26/09/2024**

# **PRESTAÇÃO DE CONTAS**

**2º QUADRIMESTRE DE 2024  
MAIO À AGOSTO**

	2.024	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	TOTAL
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>78.861.962,00</b>	<b>20.083.705,04</b>	<b>27.407.456,26</b>	<b>47.491.161,30</b>
<b>RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES DOS SEGURADOS</b>	<b>14.646.300,00</b>	<b>3.840.288,66</b>	<b>5.522.886,92</b>	<b>9.363.175,58</b>
Ativo	14.465.000,00	3.765.865,94	5.455.749,66	9.221.615,60
Inativo	181.300,00	74.422,72	67.137,26	141.559,98
<b>RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS A+I</b>	<b>17.104.700,00</b>	<b>4.097.072,75</b>	<b>5.732.052,06</b>	<b>9.829.124,81</b>
<b>RECEITA DE SERVIÇOS - TX ADM</b>	<b>3.378.861,00</b>	<b>801.253,77</b>	<b>1.154.436,40</b>	<b>1.955.690,17</b>
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>19.578.341,00</b>	<b>6.049.627,12</b>	<b>7.260.033,89</b>	<b>13.309.661,01</b>
Compensação Previdenciária do RGPS/RPPS	191.009,00	0,00	2.296.697,28	2.296.697,28
Aporte p/ Amortização do Déficit Atuarial - RPPS	19.378.730,00	5.965.010,27	4.965.757,42	10.930.767,69
Demais Receitas Correntes	8.602,00	84.616,85	-2.420,81	82.196,04
<b>RECEITAS PATRIMONIAL - Valores Mobiliários</b>	<b>24.153.760,00</b>	<b>5.295.462,74</b>	<b>7.738.046,99</b>	<b>13.033.509,73</b>
<b>TOTAL RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS Receita - Aporte</b>	<b>59.483.232,00</b>	<b>14.118.694,77</b>	<b>22.441.698,84</b>	<b>36.560.393,61</b>

# **DESPESAS**

<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>DESPESAS FIXADAS 2024</b>	<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>TOTAL</b>
<b>BENEFÍCIOS CIVIL</b>	<b>46.632.732,00</b>	<b>11.399.508,72</b>	<b>12.015.185,56</b>	<b>23.414.694,28</b>
Aposentadorias	41.000.000,00	10.018.930,96	10.590.462,19	20.609.393,15
Pensões	5.632.732,00	1.380.577,76	1.424.723,37	2.805.301,13
<b>OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS</b>	<b>3.175.621,00</b>	<b>459.238,59</b>	<b>450.235,81</b>	<b>909.474,40</b>
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	247.000,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	2.928.621,00	459.238,59	450.235,81	909.474,40
<b>SUB TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS</b>	<b>49.808.353,00</b>	<b>11.858.747,31</b>	<b>12.465.421,37</b>	<b>24.324.168,68</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO</b>	<b>9.674.879,00</b>	<b>2.259.947,46</b>	<b>9.976.277,47</b>	<b>12.236.224,93</b>
<b>TOTAL</b>	<b>59.483.232,00</b>	<b>14.118.694,77</b>	<b>22.441.698,84</b>	<b>36.560.393,61</b>



**DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31/08/2024**

**FUNDOS DE RENDA FIXA**

BANCO	CONTA	VALOR
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - APOS. E PENS.	10-9	106.479.807,76
COOPERATIVA SICREDI - APOS. E PENS.	7419-2	57.260.856,86
BANCO BRADESCO - APOS. E PENS.	20.000-0	75.912.792,10
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - TAXA ADM	45-1	4.009.025,57
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - COMP. PREV.	130-0	2.774.662,13
BANCO ITAÚ S/A - APOS. E PENS.	72100-9	18.408.077,32
<b>TOTAL GERAL DAS APLICAÇÕES</b>		<b>264.845.221,74</b>

---

■ APOSENTADOS	<b>782</b>
■ PENSIONISTAS	<b>187</b>
■ TOTAL GERAL	<b>969</b>

---



**ÁGUAS DE SARANDI**  
Serviço Municipal de Saneamento Ambiental  
CONVENIADO COM MS - FUNDAÇÃO NACIONAL DE SAÚDE



# AUDIÊNCIA PÚBLICA

**PRESTAÇÃO DE CONTAS DA GESTÃO FISCAL**

2º QUADRIMESTRE/2024

26 de setembro de 2024  
15:00 - Câmara Municipal de Sarandi



**ÁGUAS DE SARANDI**  
Serviço Municipal de Saneamento Ambiental  
CONVENIADO COM MS - FUNDAÇÃO NACIONAL DE SAÚDE



Receitas  
Despesas  
Balanço Patrimonial

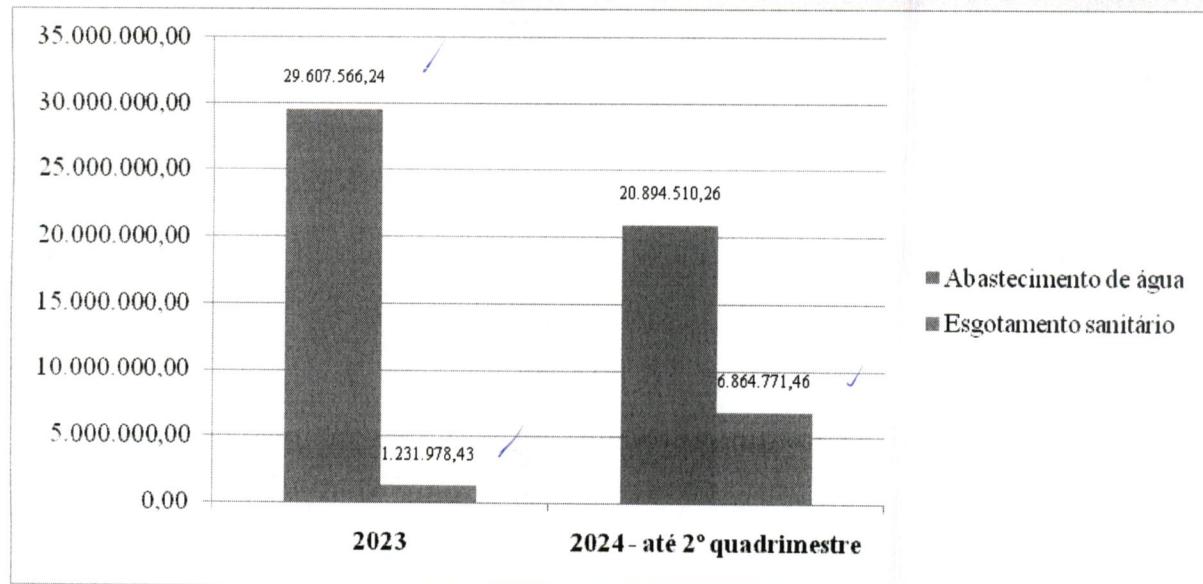
# Demonstrativo da Receita Arrecadada

Receitas	Previsão Atualizada 2024	Receita Arrecadada no 2º Quad.	Receita Arrecadada até 2º Quad.	Variação % Prevista X Arrecadada 2024
<b>Receitas Correntes</b>	<b>37.749.389,92</b>	<b>15.124.476,26</b>	<b>27.911.847,32</b>	<b>-26,06</b>
Receita Patrimonial	170.000,00	90.921,77	152.268,60	-10,43
Receita de Serviços	37.440.839,92	15.033.257,49	27.759.281,72	-25,86
Outras Receitas Correntes	138.550,00	297,00	297,00	-99,79
<b>Receitas de Capital</b>	<b>14.970.000,00</b>	<b>5.504.559,90</b>	<b>10.765.379,69</b>	<b>-28,09</b>
Operações de Créditos	10.000.000,00	3.000.000,00	7.962.125,18	-20,38
Transferências de Capital	3.970.000,00	474.395,15	761.539,76	-80,82
Outras Receitas de Capital	1.000.000,00	2.030.164,75	2.041.714,75	104,17
<b>Total</b>	<b>52.719.389,92</b>	<b>20.629.036,16</b>	<b>38.677.227,01</b>	<b>-26,64</b>

## Receitas de Serviços

Receita	Previsão Atualizada 2024	Receita Arrecadada no 2º Quad.	Receita Arrecadada até 2º Quad.	Variação % Prevista X Arrecadada 2024
<b>Abastecimento de água</b>	<b>30.679.906,07</b>	<b>10.934.239,17</b>	<b>20.894.510,26</b>	<b>-31,90</b>
Principal	25.605.000,00	8.506.621,85	16.104.270,02	-37,10
Multas e juros	1.366.100,00	326.205,34	1.299.849,81	-4,85
Divida ativa	3.245.473,27	1.814.507,04	2.975.267,39	-8,33
Divida ativa - multas e juros	463.332,80	286.904,94	515.123,04	11,18
<b>Esgotamento sanitário</b>	<b>6.760.933,85</b>	<b>4.099.018,32</b>	<b>6.864.771,46</b>	<b>1,54</b>
Principal	5.830.350,00	3.526.917,79	5.833.203,72	0,05
Multas e juros	135.763,23	62.891,58	157.419,62	15,95
Divida ativa	740.148,41	471.169,52	811.992,54	9,71
Divida ativa - multas e juros	54.672,21	38.039,43	62.155,58	13,69
<b>Total</b>	<b>37.440.839,92</b>	<b>15.033.257,49</b>	<b>27.759.281,72</b>	<b>-25,86</b>

# Comparativo da Receita de Serviços



**ÁGUAS DE SARANDI**  
Serviço Municipal de Saneamento Ambiental  
CONVENIADO COM MS - FUNDAÇÃO NACIONAL DE SAÚDE



Receitas  
→ Despesas  
Balanço Patrimonial

# Despesas Empenhadas

Grupo Natureza Da Despesa	Dotação Atualizada 2024	Despesas Empenhadas no 2º Quad.	Despesas Empenhadas até 2º Quad.	% Empenhado Sobre a Dotação Atualizada
<b>Despesas Correntes</b>	<b>33.208.189,92</b>	<b>14.155.240,31</b>	<b>25.374.161,31</b>	<b>-23,59</b>
Pessoal e Encargos Sociais	10.180.600,00	5.157.766,28	9.267.645,87	-8,97
Juros e Encargos da Dívida	1.203.043,19	517.368,37	1.017.368,37	-15,43
Outras Despesas Correntes	21.824.546,73	8.480.105,66	15.089.147,07	-30,86
<b>Despesas de Capital</b>	<b>19.390.157,49</b>	<b>4.956.498,53</b>	<b>12.280.874,36</b>	<b>-36,66</b>
Investimentos	18.402.657,49	4.518.340,65	11.828.801,49	-35,72
Amortização da Dívida	987.500,00	438.157,88	452.072,87	-54,22
<b>Reserva de Contingência</b>	<b>370.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total</b>	<b>52.968.347,41</b>	<b>19.111.738,84</b>	<b>37.655.035,67</b>	<b>-28,91</b>

# Aplicação de recursos por Projeto/Atividade

Órgão	Valor previsto atualizado	Empenhado até o 2º quadrimestre de 2024	% Empenhado
0.111 - Pagamento do PASEP	360.000,00	268.706,54	74,64%
0.112 - Restituições e indenizações diversas	664.650,00	514.414,07	77,40%
0.113 - Sentenças judiciais	75.100,00	31.133,01	41,46%
0.114 - Pagamento do principal e encargos do parcelamento de operações de créditos	2.140.543,19	1.455.526,25	68,00%
1.021 - Reforma e ampliação do edifício administrativo	100,00	0,00	0,00%
1.022 - Obras e instalações para o sistema municipal de saneamento ambiental	17.849.457,49	11.365.293,12	63,67%
1.023 - Equipamentos e material permanente para o sistema municipal de saneamento ambiental	353.000,00	351.466,37	99,57%
1.024 - Equipamentos e material permanente para a administração da autarquia	200.100,00	112.042,00	55,99%
2.021 - Manutenção dos serviços administrativos	10.262.950,00	8.006.543,83	78,01%
2.022 - Manutenção dos serviços operacionais do sistema municipal de saneamento ambiental	20.662.446,73	15.549.910,48	75,26%
2.023 - Pagamento de honorários de sucumbência	30.000,00	0,00	0,00%
9.997 - Reserva de contingência	370.000,00	0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>52.968.347,41</b>	<b>37.655.035,67</b>	<b>71,09%</b>