



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

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)	74.461.880,00	74.461.880,00	71.349.613,06	(3.112.266,94)
Receita de impostos, taxas e contribuição de melhoria	0,00	0,00	839.284,01	839.284,01
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	210.000,00	210.000,00	621.780,48	411.780,48
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	74.250.830,00	74.250.830,00	69.888.548,57	(4.362.281,43)
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	1.050,00	1.050,00	0,00	(1.050,00)
Receitas de Capital (II)	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	(1.600.000,00)
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	100.000,00	100.000,00	0,00	(100.000,00)
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	(1.500.000,00)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	76.061.880,00	76.061.880,00	71.349.613,06	(4.712.266,94)
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)	76.061.880,00	76.061.880,00	71.349.613,06	(4.712.266,94)
Déficit (VI)	-----	-----	-----	-----
TOTAL (VII) = (V + VI)	76.061.880,00	76.061.880,00	71.349.613,06	(4.712.266,94)
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)	66.914.900,00	72.734.509,00	69.419.502,04	67.534.824,16	66.497.192,11	3.315.006,96
Pessoal e Encargos Sociais	42.710.500,00	46.255.362,00	45.546.701,60	44.452.145,19	43.723.157,44	708.660,40
Juros e Encargos da Dívida	5.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Outras Despesas Correntes	24.199.400,00	26.479.146,00	23.872.800,44	23.082.678,97	22.774.034,67	2.606.345,56
Despesas de Capital (IX)	8.976.200,00	3.324.370,00	1.407.437,47	1.387.162,54	1.373.378,42	1.916.932,53
Investimentos	8.971.200,00	3.324.369,00	1.407.437,47	1.387.162,54	1.373.378,42	1.916.931,53
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	5.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Reserva de Contingência (X)	170.780,00	3.001,00	0,00	0,00	0,00	3.001,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	76.061.880,00	76.061.880,00	70.826.939,51	68.921.986,70	67.870.570,53	5.234.940,49
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)	76.061.880,00	76.061.880,00	70.826.939,51	68.921.986,70	67.870.570,53	5.234.940,49
Superávit (XIV)	-----	-----	522.673,55	-----	-----	(522.673,55)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	76.061.880,00	76.061.880,00	71.349.613,06	68.921.986,70	67.870.570,53	4.712.266,94
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	0,00	396,99	304,80	304,80	0,00	92,19
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	0,00	396,99	304,80	304,80	0,00	92,19



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	396,99	304,80	304,80	0,00	92,19

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	93.875,97	1.303.821,27	1.316.434,55	128,31	81.134,38
Pessoal e Encargos Sociais	17.575,77	1.234.859,03	1.247.981,04	128,31	4.325,45
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	76.300,20	68.962,24	68.453,51	0,00	76.808,93
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	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	93.875,97	1.303.821,27	1.316.434,55	128,31	81.134,38

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR, Data Emissão 26/02/2026, Hora emissão 14:31:20

NOTA:

BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		71.349.613,06	68.757.404,95
Recursos Não Vinculados		2.310.971,44	797.927,79
15000000094 - Recursos destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - Complemento: 1001		226.602,94	0,00
15000000095 - Recursos destinados à Ações e Serviços Públicos de Saúde - Complemento: 1002		174.719,23	0,00
15000000099 - Recursos não Vinculados de Impostos		437.961,84	0,00
15010000000 - Outros Recursos não Vinculados		0,00	797.927,79
15010000099 - Outros Recursos não Vinculados		1.471.687,43	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		69.038.641,62	67.959.477,16
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados 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		69.038.641,62	67.959.477,16
17530000000 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos		69.038.641,62	67.959.477,16
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	75.000,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	75.000,00
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)		18.619.985,40	13.891.652,43
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.904.952,81	396,99
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.051.416,17	1.303.821,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		15.663.076,42	12.578.312,49
Outros Recebimentos Extraorçamentários		540,00	9.121,68
Saldo do Exercício Anterior (V)		2.353.388,64	1.931.488,97

**DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR**

Pág 2 / 4

Prestação de Contas

AN 13 - Balanço Financeiro

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		2.246.706,60	1.835.476,10
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		106.682,04	96.012,87
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		92.322.987,10	84.655.546,35

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VII)		70.826.939,51	66.590.614,81
Recursos Não Vinculados		477.760,88	523.931,28
15010000000 - Outros Recursos não Vinculados		0,00	523.931,28
15010000099 - Outros Recursos não Vinculados		477.760,88	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		70.349.178,63	66.066.683,53
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
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		70.349.178,63	66.066.683,53
17530000000 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos		70.341.978,73	66.066.683,53
17560000099 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta		7.199,90	0,00
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
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

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pagamentos Extraorçamentários (X)		16.771.008,46	15.495.312,10
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		304,80	481.124,99
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.316.434,55	2.718.362,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		15.453.729,11	12.286.576,73
Outros Pagamentos Extraorçamentários		540,00	9.247,86
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		4.725.039,13	2.353.388,64
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		4.618.357,09	2.246.706,60
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		106.682,04	106.682,04
TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)		92.322.987,10	84.439.315,55

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Recursos Não vinculados	2.311.654,49	683,05	2.310.971,44	797.927,79	0,00	797.927,79
15000000094 - Recursos destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - Complemento: 1001	226.602,94	0,00	226.602,94	0,00	0,00	0,00
15000000095 - Recursos destinados à Ações e Serviços Públicos de Saúde - Complemento: 1002	174.719,23	0,00	174.719,23	0,00	0,00	0,00
15000000099 - Recursos não Vinculados de Impostos	437.961,84	0,00	437.961,84	0,00	0,00	0,00
15010000000 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	797.927,79	0,00	797.927,79
15010000099 - Outros Recursos não Vinculados	1.472.370,48	683,05	1.471.687,43	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	70.285.271,62	1.246.630,00	69.038.641,62	68.195.949,70	236.472,54	67.959.477,16
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	70.285.271,62	1.246.630,00	69.038.641,62	68.195.949,70	236.472,54	67.959.477,16
17530000000 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	70.285.271,62	1.246.630,00	69.038.641,62	68.195.949,70	236.472,54	67.959.477,16
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	72.596.926,11	1.247.313,05	71.349.613,06	68.993.877,49	236.472,54	68.757.404,95



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR

Pág 4 / 4

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

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR, **Data Emissão** 26/02/2026, **Hora emissão** 14:34:15

Notas:



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

Pág 1 / 2

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		28.529.827,84	15.184.278,78
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.618.357,09	2.246.706,60
Créditos a Curto Prazo		19.290.572,52	9.889.231,50
Demais Créditos a Curto Prazo		491.104,56	186.083,13
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		4.129.793,67	2.862.257,55
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Total do Ativo Circulante		28.529.827,84	15.184.278,78
Ativo Não Circulante		76.407.876,50	75.731.916,21
Realizável a Longo Prazo		13.840,55	13.840,55
Créditos a Longo Prazo		13.840,55	13.840,55
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		420.648,50	269.855,20
Imobilizado		75.973.387,45	75.448.220,46
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante		76.407.876,50	75.731.916,21
TOTAL DO ATIVO		104.937.704,34	90.916.194,99
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante		2.152.504,45	2.208.303,83
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		758.006,10	1.278.540,10
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		650.174,37	395.021,91
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		744.323,98	534.741,82
Total do Passivo Circulante		2.152.504,45	2.208.303,83
Passivo Não Circulante		75.145,53	75.145,53
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		75.145,53	75.145,53
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante		75.145,53	75.145,53
Patrimônio Líquido		88.508.083,06	88.632.745,63
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		88.508.083,06	88.632.745,63
Resultado do Exercício		0,00	10.383.727,98
Resultado de Exercícios Anteriores		88.632.745,63	78.465.492,94
Ajustes de Exercícios Anteriores		(124.662,57)	(216.475,29)
Outros Resultados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido		88.508.083,06	88.632.745,63
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		90.735.733,04	90.916.194,99



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

Pág 2 / 2

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

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		4.804.440,22	2.432.789,73
Ativo Permanente		100.133.264,12	88.483.405,26
Total do Ativo		104.937.704,34	90.916.194,99
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		3.781.684,68	1.932.836,05
Passivo Permanente		351.010,30	351.010,30
Total do Passivo		4.132.694,98	2.283.846,35
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		100.805.009,36	88.632.348,64

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		9.401.341,02	0,00
Outros atos potenciais ativo		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		9.401.341,02	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		17.799.937,22	16.525.005,25
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		17.799.937,22	16.525.005,25

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
15000000094 - Recursos destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - Complemento: 1001	2.687,51	0,00
15000000095 - Recursos destinados à Ações e Serviços Públicos de Saúde - Complemento: 1002	1.990,74	0,00
15000000099 - Recursos não Vinculados de Impostos	175.577,65	59.855,24
15010000000 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	147.569,35
15010000099 - Outros Recursos não Vinculados	221.917,76	0,00
17530000000 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	421.874,48	847.760,33
17550000099 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	24.670,91	0,00
18690000000 - Outros Recursos Extraorçamentários	174.036,49	805.876,58
Vínculo não informado	0,00	(1.361.107,82)
Total das Fontes de Recursos	1.022.755,54	499.953,68

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR, Data Emissão 26/02/2026, Hora emissão 14:35:33

Notas:



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

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		839.284,01	0,00
Impostos		839.284,01	0,00
Taxas		0,00	0,00
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		79.728.100,58	68.526.743,95
Vendas de Mercadorias		0,00	0,00
Vendas de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		79.728.100,58	68.526.743,95
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		621.762,89	8.011.354,10
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,01
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	7.780.693,10
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		621.780,48	230.660,99
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		(17,59)	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		0,00	84.360,00
Transferências Intragovernamentais		0,00	75.000,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	9.360,00
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		281,36	116.134,04
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		153,05	61.240,87
Desincorporação de Passivos		128,31	54.893,17
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Reversão de Reavaliação		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		(136.146,97)	0,00
VPA a classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		(136.146,97)	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		81.053.281,87	76.738.592,09
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos		45.114.798,05	42.776.196,82
Remuneração a Pessoal		34.924.295,49	32.342.433,27
Encargos Patronais		8.333.562,17	7.809.793,09
Benefícios a Pessoal		795.537,99	806.955,26
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		1.061.402,40	1.817.015,20
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		15.498,00	0,00
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		15.498,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		20.469.050,77	22.413.583,20



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

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		3.783.946,33	4.353.281,16
Serviços		15.951.483,13	16.927.214,01
Depreciação, Amortização e Exaustão		733.621,31	1.133.088,03
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		110.823,30	610,84
Transferências Intragovernamentais		0,00	610,84
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		110.823,30	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		0,00	22.981,27
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	22.894,04
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	87,23
Tributárias		1.008.309,13	1.028.045,03
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		1.008.309,13	1.028.045,03
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		132.831,32	113.446,95
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		34.047,02	42.048,55
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		98.784,30	71.398,40
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		66.851.310,57	66.354.864,11
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		14.201.971,30	10.383.727,98

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR, Data Emissão 26/02/2026, Hora emissão 14:37:07

Notas:



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR

Prestação de Contas
AN 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Conta Dívida Fundada	Obrigação	Saldo Anterior (a)	Inscrição Muta��o (b)	Inscri��o Varia��o (c)	Baixas (d)	Saldo Atual (e) = (a+(b+c)-d)
-	SUBTOTAL DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11351080000000000000	CONTA ESPECIAL DE PRECATÓRIO (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	TOTAL DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA:



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

Pág 1 / 1

Prestação de Contas
Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante

Encerramento: Sim
Encerramento Passivo Financeiro: Sim
Período de Referência: Dezembro / 2025

TÍTULOS	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Valores Restituíveis	534.741,82	13.475.102,30	13.265.754,99	744.089,13
DEM - SINDICATO SERVIDOR PUBLICO	0,00	140.755,56	140.688,58	66,98
DEM - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	9.816,85	9.816,85	0,00
DEM - CONSIGNAÇÃO AZUL	0,00	2.606.283,77	2.385.057,86	221.225,91
DEM - CONSIGNAÇÃO - BRADESCO	0,00	1.100.694,16	998.659,73	102.034,43
DEM - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRAS	0,00	99.426,42	99.426,42	0,00
DEM - CONSIGNAÇÃO SICREDI	0,00	124.862,99	124.862,99	0,00
DEM - VALE TRANSPORTE	0,00	1.180,96	1.180,96	0,00
DEM - POLICARD	0,00	24.722,84	24.722,84	0,00
DEM - BIG CARD	0,00	67.325,86	67.325,86	0,00
DEM - UNIMED	0,00	383.330,44	350.584,36	32.746,08
DEM - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	340.327,21	340.327,21	0,00
DEM - APAE	0,00	61.977,04	56.023,35	5.953,69
DEM - OBRAS SOCIAIS PRO MORADIA	0,00	3.059,82	2.799,73	260,09
DEM- OBRAS SOCIAIS LAR OZANAN	0,00	1.047,00	887,00	160,00
DEM - DESCONTO JUDICIAL - PROCESSO 5008797-41	0,00	600,00	600,00	0,00
DEM - MURIAEPREV	492.438,98	3.485.333,70	3.712.548,69	265.223,99
DEM - ISS	2.179,75	289.611,18	234.530,84	57.260,09
DEM - INSS SEGURADOS	14.658,97	233.048,47	228.624,76	19.082,68
DEM - INSS RETENÇÃO - PJ	21.546,20	295.570,30	277.041,31	40.075,19
DEM - IRRF - TERCEIROS - PF	0,00	5.826,08	5.826,08	0,00
DEM - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO	3.830,69	3.820.795,55	3.824.626,24	(0,00)
DEM - IRRF - TERCEIROS -PJ	87,23	379.506,10	379.593,33	(0,00)
Sub Total	534.741,82	13.475.102,30	13.265.754,99	744.089,13
Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	296.390,74	296.155,89	234,85
Indenizações e restituições diversas (F)	0,00	878,15	643,30	234,85
Diárias a pagar (F) - Do Exercício	0,00	10.289,57	10.289,57	0,00
Suprimentos de fundos a pagar (F) - Do Exercício	0,00	23.606,42	23.606,42	0,00
Consórcios a pagar (F) - Do Exercício	0,00	261.616,60	261.616,60	0,00
Sub Total	0,00	296.390,74	296.155,89	234,85
Outras Obrigações Passivo Circulante	1.397.697,24	68.728.101,62	68.993.483,16	1.132.315,70
Salários, remunerações e benefícios (F) - Do Exercício	107.832,15	34.311.928,25	34.323.719,55	96.040,85
Décimo terceiro salário (F)	0,00	1.426.256,65	1.426.256,65	0,00
Férias (F) - do Exercício	0,00	223.331,65	223.331,65	0,00
Benefícios previdenciários a pagar (F) - do Exercício	0,00	40.688,07	40.688,07	0,00
Benefícios assistenciais a pagar (F) - Do Exercício	1.412,40	34.047,02	35.459,42	0,00
Outros encargos sociais - consolidação (F) - DoExercício	0,00	898.931,12	898.931,12	0,00
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) (F)	1.101.656,58	7.800.638,07	8.308.088,06	594.206,59
Contribuições ao RGPS sobre salários e remunerações (F)	42.946,07	531.787,06	531.667,37	43.065,76
Fornecedores não parcelados a pagar (F) - Do Exercício	143.850,04	23.246.369,42	22.991.216,96	399.002,50
Transferência por delegação a pagar (F)	0,00	214.124,31	214.124,31	0,00
Sub Total	1.397.697,24	68.728.101,62	68.993.483,16	1.132.315,70
Total Geral	1.932.439,06	82.499.594,66	82.555.394,04	1.876.639,68

NOTA:

RESTOS NÃO PROCESSADOS	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Outras Obrigações Passivo Circulante	396,99	673.661,64	304,80	673.753,83
Sub Total	396,99	673.661,64	304,80	673.753,83
Total Geral	396,99	673.661,64	304,80	673.753,83

TOTAL GERAL	SALDO EXERC. ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
Total Geral	1.932.836,05	83.173.256,30	82.555.698,84	2.550.393,51



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

Pág 1 / 2

Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
: Não 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		839.284,01	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		69.888.548,57	68.526.743,95
Remuneração das Disponibilidades		621.780,48	230.660,99
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,01
Transferências recebidas	1FC	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		13.475.642,30	11.895.124,06
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	2FC	59.383.413,62	58.601.759,96
Juros e encargos da dívida	3FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	1FC	7.218.874,08	6.021.507,39
Outros desembolsos operacionais		13.266.294,99	11.539.270,88
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>4.956.672,67</i>	<i>4.489.990,78</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Alienação de bens		0,00	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		1.369.513,70	2.375.567,79
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		3.864,72	3.798,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>(1.373.378,42)</i>	<i>(2.379.365,79)</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)		3.583.294,25	2.110.624,99
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		2.246.706,60	1.835.476,10
Caixa e Equivalentes de caixa final		4.618.357,09	2.246.706,60

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	7.218.874,08	6.021.507,39
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	7.218.874,08	6.021.507,39



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO -
DEMSUR

Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
: Não 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	7.218.874,08	6.021.507,39

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	0,00	0,00
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	59.373.213,62	58.585.347,46
Gestão Ambiental	10.200,00	16.412,50
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	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	59.383.413,62	58.601.759,96

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 DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SANEAMENTO URBANO - DEMSUR, Data Emissão 26/02/2026, Hora emissão 14:40:28

Notas: