



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
1.0.0.00.00.0000	D		C	ATIVO	30.406.876,29	19.787.451,25	18.146.433,60	32.047.893,94
1.1.0.00.00.0000	D		C	ATIVO CIRCULANTE	18.267.047,07	16.389.153,94	17.991.253,50	16.664.947,51
1.1.1.00.00.0000	D		C	Disponível	622.024,28	8.722.201,35	8.635.637,53	708.588,10
1.1.1.02.00.0000	D		C	Bancos Conta Movimento	385.069,53	8.714.420,10	8.635.637,53	463.852,10
1.1.1.02.00.0001	D		C	Caixa Econômica Federal	13.333,78	3.464.737,39	3.399.131,15	78.940,02
1.1.1.02.00.0002	D		C	Banco Do Brasil S/a	(18.611,49)	901.526,97	873.052,17	9.863,31
1.1.1.02.00.0003	D		C	Banco Do Brasil S/a	29.177,68	693.919,77	620.229,04	102.868,41
1.1.1.02.00.0004	D		C	Banco Bradesco S/a	168,81	0,06	0,02	168,85
1.1.1.02.00.0005	D		C	Banco Santander S/a	73,59	2.800,00	2.760,40	113,19
1.1.1.02.00.0006	D		C	Banco Mercantil Do Brasil S/a	78,17	3.744,37	0,00	3.822,54
1.1.1.02.00.0007	D		C	Banco Itaú S/a	32,00	0,00	7,35	24,65
1.1.1.02.00.0011	D		C	Cef - Saeg - Agevap Ii	1,00	0,00	0,00	1,00
1.1.1.02.00.0018	D		C	Cef - Conta Centralizadora	360.814,98	3.647.691,54	3.740.456,40	268.050,12
1.1.1.02.00.0020	D		C	Cef - Conta Provisão	1,01	0,00	1,00	0,01
1.1.1.03.00.0000	D		C	Aplicações Financeiras	236.954,75	7.781,25	0,00	244.736,00
1.1.1.03.00.0002	D		C	Aplicações Caixa Econômica Federal	236.954,75	7.781,25	0,00	244.736,00
1.1.2.00.00.0000	D		C	Créditos	15.762.960,76	6.977.774,74	8.682.190,76	14.058.544,74
1.1.2.01.00.0000	D		C	Contas a Receber	15.762.960,76	6.977.774,74	8.682.190,76	14.058.544,74
1.1.2.01.00.0001	D		C	Créditos A Receber	17.852.423,97	6.269.729,93	5.820.610,31	18.301.543,59
1.1.2.01.00.0005	D		C	Perdas Estimadas Crédito Liquidação Duvidosa - Créditos A Receber	(456.571,84)	591.203,36	2.248.898,55	(2.114.267,03)
1.1.2.01.00.0006	D		C	Perdas De Créditos Não Liquidados	(1.632.891,37)	116.841,45	591.203,36	(2.107.253,28)
1.1.2.01.00.0007	D		C	Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	21.478,54	(21.478,54)
1.1.3.00.00.0000	D		C	Adiantamentos	7.999,97	0,00	7.999,97	0,00
1.1.3.01.00.0000	D		C	Adiantamentos de Despesas de Viagens	7.999,97	0,00	7.999,97	0,00
1.1.3.01.00.0001	D		C	Adiantamento De Despesas Viagens	7.999,97	0,00	7.999,97	0,00
1.1.4.00.00.0000	D		C	Impostos e Convênios a Compensar	122.986,57	311.953,11	245.213,45	189.726,23
1.1.4.01.00.0000	D		C	Impostos a Recuperar	122.847,73	311.953,11	245.168,45	189.632,39
1.1.4.01.00.0002	D		C	Irpj A Recuperar	22.666,90	3.438,54	14.117,10	11.988,34
1.1.4.01.00.0003	D		C	Csll A Recuperar	3.129,88	33,68	404,13	2.759,43
1.1.4.01.00.0004	D		C	Cofins A Recuperar - Saeg	0,00	167.319,67	167.319,67	0,00
1.1.4.01.00.0005	D		C	Pis/pasep A Recuperar - Saeg	0,00	36.325,99	36.325,99	0,00
1.1.4.01.00.0007	D		C	Salario Familia A Recuperar	45,00	45,00	90,00	0,00
1.1.4.01.00.0010	D		C	Irf Sobre Rendimentos A Recuperar	21.834,66	2.207,56	15.274,26	8.767,96
1.1.4.01.00.0011	D		C	Irf Sobre Terceiros (Jurídica) A Recuperar	108,27	0,00	0,00	108,27
1.1.4.01.00.0012	D		C	Irf Sobre Terceiros (Física) A Recuperar	977,98	0,00	117,72	860,26
1.1.4.01.00.0013	D		C	Outros Impostos A Recuperar	13.708,70	11.946,87	1.454,21	24.201,36



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
1.1.4.01.00.0014	D		C	Pis/pasep A Recuperar - Edificacoes	25.415,27	1.522,00	1.795,44	25.141,83
1.1.4.01.00.0015	D		C	Cofins A Recuperar - Edificacoes	34.961,07	89.113,80	8.269,93	115.804,94
1.1.4.02.00.0000	D		C	CONVÊNIOS A RECUPERAR	138,84	0,00	45,00	93,84
1.1.4.02.00.0004	D		C	Saeg A Recuperar	138,84	0,00	45,00	93,84
1.1.5.00.00.0000	D		C	Estoque	1.751.075,49	377.224,74	420.211,79	1.708.088,44
1.1.5.01.00.0000	D		C	ESTOQUE DE MATERIAIS	1.751.075,49	377.224,74	420.211,79	1.708.088,44
1.1.5.01.00.0001	D		C	Estoque De Material Almoxarifado	26.795,41	1.491,61	3.380,57	24.906,45
1.1.5.01.00.0002	D		C	Estoque De Material De Limpeza	9.871,34	1.365,83	1.505,12	9.732,05
1.1.5.01.00.0003	D		C	Estoque De Material De Informática	6.172,30	447,69	292,58	6.327,41
1.1.5.01.00.0004	D		C	Estoque De Uniformes	20.479,97	2.046,00	3.659,20	18.866,77
1.1.5.01.00.0005	D		C	Estoque De Calçados	12.218,86	0,00	1.173,50	11.045,36
1.1.5.01.00.0006	D		C	Estoque De Equipamentos De Segurança	21.732,87	267,47	1.877,30	20.123,04
1.1.5.01.00.0007	D		C	Estoque De Materiais Galvanizados	44.905,57	5.001,95	8.191,45	41.716,07
1.1.5.01.00.0008	D		C	Estoque De Materiais Pvc/pead	207.287,03	21.877,21	48.269,57	180.894,67
1.1.5.01.00.0009	D		C	Estoque De Materiais Fofa	151.587,17	0,00	6.574,35	145.012,82
1.1.5.01.00.0010	D		C	Estoque De Hidrômetros	404.884,56	44.327,57	35.550,39	413.661,74
1.1.5.01.00.0011	D		C	Estoque De Materiais De Manutenção	626.120,74	11.325,48	4.667,41	632.778,81
1.1.5.01.00.0012	D		C	Estoque De Materiais De Construção	100.345,02	15.211,07	10.044,14	105.511,95
1.1.5.01.00.0014	D		C	Estoque De Outros Materiais	118.674,65	170.182,50	191.345,85	97.511,30
1.1.5.01.00.0016	D		C	Estoque De Produtos Químicos - Pac	0,00	56.189,36	56.189,36	0,00
1.1.5.01.00.0019	D		C	Estoque De Produtos Químicos - Hipoclorito	0,00	12.996,00	12.996,00	0,00
1.1.5.01.00.0020	D		C	Estoque De Material Odontologico	0,00	34.495,00	34.495,00	0,00
1.3.0.00.00.0000	D		C	ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.139.829,22	3.398.297,31	155.180,10	15.382.946,43
1.3.6.00.00.0000	D		F	IMOBILIZADO	12.034.536,59	3.316.540,31	153.395,83	15.197.681,07
1.3.6.11.00.0000	D		F	BENS MÓVEIS	3.334.141,64	31.708,84	114.562,44	3.251.288,04
1.3.6.11.01.0000	D		F	MÁQ., APAR., EQUIP. E FERRAMENTAS	1.777.871,38	17.739,42	20.019,11	1.775.591,69
1.3.6.11.01.0100	D		F	Aparelhos De Medição E Orientação	332.961,23	17.739,42	0,00	350.700,65
1.3.6.11.01.0101	D		F	Depreciação Aparelhos De Medição E Orientação	(58.589,35)	0,00	2.609,77	(61.199,12)
1.3.6.11.01.0200	D		F	Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	57.327,01	0,00	0,00	57.327,01
1.3.6.11.01.0201	D		F	Depreciação Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	(21.644,27)	0,00	650,51	(22.294,78)
1.3.6.11.01.0300	D		F	Aparelhos, Equipamentos E Utensílios Médicos, Odontológicos, Laboratoriais E Ho	3.961,16	0,00	0,00	3.961,16
1.3.6.11.01.0301	D		F	Depreciação De Aparelhos, Equipamentos E Utensílios Médicos, Odontológicos	(2.651,80)	0,00	16,69	(2.668,49)
1.3.6.11.01.0500	D		F	Equipamento De Proteção, Segurança E Socorro	2.775,00	0,00	0,00	2.775,00
1.3.6.11.01.0501	D		F	Depreciação Equipamento De Proteção, Segurança E Socorro	(393,21)	0,00	23,13	(416,34)
1.3.6.11.01.0600	D		F	Máquinas E Equipamentos Industriais	72,66	0,00	0,00	72,66
1.3.6.11.01.0601	D		F	Depreciação Máquinas E Equipamentos Industriais	(72,65)	0,00	0,00	(72,65)



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
1.3.6.11.01.0900	D		F	Máquinas, Ferramentas E Utensílios De Oficina	57.730,14	0,00	0,00	57.730,14
1.3.6.11.01.0901	D		F	Depreciação Maquinas, Ferramentas E Utensílios De Oficina	(17.003,72)	0,00	883,36	(17.887,08)
1.3.6.11.01.1200	D		F	Equipamentos, Peças E Acessórios Para Automóveis	120.311,86	0,00	0,00	120.311,86
1.3.6.11.01.1201	D		F	Depreciação Equipamentos, Peças E Acessórios Para Automóveis	(62.981,76)	0,00	981,85	(63.963,61)
1.3.6.11.01.2100	D		F	Equipamentos Hidráulicos E Elétricos	1.752.134,01	0,00	0,00	1.752.134,01
1.3.6.11.01.2101	D		F	Depreciação Equipamentos Hidráulicos E Elétricos	(614.155,79)	0,00	12.539,50	(626.695,29)
1.3.6.11.01.9900	D		F	Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos E Ferramentas	313.676,75	0,00	0,00	313.676,75
1.3.6.11.01.9901	D		F	Depreciação Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos E Ferramentas	(85.585,89)	0,00	2.314,30	(87.900,19)
1.3.6.11.02.0000	D		F	Bens de Informática	210.672,41	1.111,04	84.643,66	127.139,79
1.3.6.11.02.0100	D		F	Equipamentos De Processamento De Dados	356.170,01	1.111,04	0,00	357.281,05
1.3.6.11.02.0101	D		F	Depreciação Equipamentos De Processamento De Dados	(261.576,56)	0,00	2.467,00	(264.043,56)
1.3.6.11.02.0200	D		F	Equipamentos De Tecnologia Da Informação	141.393,97	0,00	0,00	141.393,97
1.3.6.11.02.0201	D		F	Depreciação Equipamentos De Tecnologia Da Informação	(107.072,01)	0,00	419,66	(107.491,67)
1.3.6.11.02.0300	D		F	Sistemas Aplicativos - Softwares	81.757,00	0,00	81.757,00	0,00
1.3.6.11.03.0000	D		F	Móveis e Utensílios	183.866,19	0,00	2.195,03	181.671,16
1.3.6.11.03.0300	D		F	Mobiliário Em Geral	192.639,52	0,00	0,00	192.639,52
1.3.6.11.03.0301	D		F	Depreciação Mobiliário Em Geral	(84.752,97)	0,00	1.262,72	(86.015,69)
1.3.6.11.03.0400	D		F	Utensílios Em Geral	146.838,20	0,00	0,00	146.838,20
1.3.6.11.03.0401	D		F	Depreciação Utensílios Em Geral	(70.858,56)	0,00	932,31	(71.790,87)
1.3.6.11.04.0000	D		F	MAT. CULT., EDUC. E DE COMUNICAÇÃO	28.490,04	0,00	555,10	27.934,94
1.3.6.11.04.0200	D		F	Coleções E Materiais Bibliográficos	8.167,70	0,00	0,00	8.167,70
1.3.6.11.04.0201	D		F	Depreciação Coleções E Materiais Bibliográficos	(2.998,25)	0,00	52,17	(3.050,42)
1.3.6.11.04.0500	D		F	Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto	45.745,85	0,00	0,00	45.745,85
1.3.6.11.04.0501	D		F	Depreciação Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto	(22.425,26)	0,00	502,93	(22.928,19)
1.3.6.11.05.0000	D		F	Veículos	1.051.331,14	12.858,38	6.105,62	1.058.083,90
1.3.6.11.05.0100	D		F	Veículos Em Geral	1.800.594,04	0,00	0,00	1.800.594,04
1.3.6.11.05.0101	D		F	Depreciação Veículos Em Geral	(1.158.640,56)	0,00	6.105,62	(1.164.746,18)
1.3.6.11.05.0700	D		F	Cota Consorcio - Veiculos	409.377,66	12.858,38	0,00	422.236,04
1.3.6.11.99.0000	D		F	DEMAIS BENS MÓVEIS	81.910,48	0,00	1.043,92	80.866,56
1.3.6.11.99.0200	D		F	Bens Em Poder De Outra Unidade Ou Terceiros	186.608,74	0,00	0,00	186.608,74
1.3.6.11.99.0201	D		F	Depreciação Bens Em Poder De Outra Unidade Ou Terceiros	(104.698,26)	0,00	1.043,92	(105.742,18)
1.3.6.21.00.0000	D		F	BENS IMÓVEIS	8.700.394,95	3.284.831,47	38.833,39	11.946.393,03
1.3.6.21.04.0000	D		F	BENS DOMINICAIS	631.374,00	3.128.300,00	0,00	3.759.674,00
1.3.6.21.04.1000	D		F	Glebas	0,00	3.128.300,00	0,00	3.128.300,00
1.3.6.21.04.1300	D		F	Terrenos	542.000,00	0,00	0,00	542.000,00
1.3.6.21.04.1800	D		F	Glebas Rurais	89.374,00	0,00	0,00	89.374,00



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
1.3.6.21.05.0000	D		F	BENS DE USO COMUM DO POVO	4.065.047,76	17.866,94	23.554,21	4.059.360,49
1.3.6.21.05.0600	D		F	Sistemas De Esgoto E/ou De Abastecimento De Água	5.943.027,76	17.866,94	0,00	5.960.894,70
1.3.6.21.05.0601	D		F	Depreciação Sistemas De Esgoto E/ou De Abastecimento De Água	(1.877.980,00)	0,00	23.554,21	(1.901.534,21)
1.3.6.21.08.0000	D		F	Benfeitorias Em Propriedade De 3º	18.828,56	138.664,53	0,00	157.493,09
1.3.6.21.08.0001	D		F	Depreciação Benfeitorias Em Propriedade De 3º	(313,80)	0,00	239,71	(553,51)
1.3.6.21.99.0000	D		F	DEMAIS BENS IMÓVEIS	3.985.458,43	0,00	15.039,47	3.970.418,96
1.3.6.21.99.0201	D		F	Imóveis Em Poder 3º - Ete Pedregulho	4.511.839,86	0,00	0,00	4.511.839,86
1.3.6.21.99.0202	D		F	Depreciação Imóveis Em Poder 3º - Ete Pedregulho	(526.381,43)	0,00	15.039,47	(541.420,90)
1.3.7.00.00.0000	D		C	INTANGÍVEL	(24.839,92)	81.757,00	1.784,27	55.132,81
1.3.7.11.00.0000	D		C	SOFTWARES	4.361,33	81.757,00	0,00	86.118,33
1.3.7.11.01.0000	D		C	Softwares	6.084,96	81.757,00	0,00	87.841,96
1.3.7.11.03.0001	D		C	Amortização Softwares Locação	(1.723,63)	0,00	0,00	(1.723,63)
1.3.7.81.00.0000	D		C	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(29.201,25)	0,00	1.784,27	(30.985,52)
1.3.7.81.01.0000	D		C	(-) Amortização Acumulada - Softwares	(29.201,25)	0,00	1.784,27	(30.985,52)
1.3.8.00.00.0000	D		C	DESPESAS PRÉ-OPERACIONAIS	130.132,55	0,00	0,00	130.132,55
1.3.8.11.00.0000	D		C	Gastos De Implantação E Pré-operacionais	130.132,55	0,00	0,00	130.132,55



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
2.0.0.00.00.0000	C		C	PASSIVO	26.697.149,37	20.844.599,53	24.615.803,27	30.468.353,11
2.1.0.00.00.0000	C		C	PASSIVO CIRCULANTE	22.980.728,52	10.146.858,04	10.692.516,41	23.526.386,89
2.1.1.00.00.0000	C		C	Exigível a Curto Prazo	22.980.728,52	10.146.858,04	10.692.516,41	23.526.386,89
2.1.1.01.00.0000	C		C	Fornecedores	18.643.298,25	4.535.200,46	4.867.794,66	18.975.892,45
2.1.1.01.00.0001	C		C	Fornecedores A Pagar	6.794.932,51	2.329.513,60	2.840.025,43	7.305.444,34
2.1.1.01.00.0003	C		C	Fornecedores A Pagar Exercício Anterior	10.109.543,87	466.864,99	79.165,69	9.721.844,57
2.1.1.01.00.0004	C		C	Provisão Fornecedores A Pagar	1.738.821,87	1.738.821,87	1.948.603,54	1.948.603,54
2.1.1.02.00.0000	C		C	Obrigações Financeiras	(23.750,45)	57.892,64	113.542,65	31.899,56
2.1.1.02.00.0002	C		C	Juros De Mora	(23.750,45)	57.892,64	113.542,65	31.899,56
2.1.1.04.00.0000	C		C	Obrigações Salariais	1.763,32	1.207.728,40	1.207.728,40	1.763,32
2.1.1.04.00.0001	C		C	Salários A Pagar	1.763,32	1.207.728,40	1.207.728,40	1.763,32
2.1.1.10.00.0000	C		C	Obrigações Sociais	352.614,99	128.357,24	661.139,02	885.396,77
2.1.1.10.00.0001	C		C	Inss A Recolher	63.821,32	39.249,46	141.489,68	166.061,54
2.1.1.10.00.0002	C		C	Inss (Pj) Terceiros A Recolher	52.201,97	4.783,80	47.419,73	94.837,90
2.1.1.10.00.0003	C		C	Inss (Pf) Autônomos A Recolher	2.839,10	563,73	2.275,37	4.550,74
2.1.1.10.00.0051	C		C	Fgts A Pagar	50.655,55	52.230,75	74.158,13	72.582,93
2.1.1.10.00.0052	C		C	Inss A Pagar	183.097,05	31.529,50	395.796,11	547.363,66
2.1.1.11.00.0000	C		C	Obrigações Fiscais	76.526,11	76.526,11	145.918,48	145.918,48
2.1.1.11.00.0203	C		C	Irrf Rend. Trab. A Recolher	64.852,09	64.852,09	134.333,03	134.333,03
2.1.1.11.00.0204	C		C	Irrf (Pj) A Recolher	11.474,79	11.474,79	11.403,53	11.403,53
2.1.1.11.00.0205	C		C	Irrf (Pf) A Recolher	199,23	199,23	181,92	181,92
2.1.1.12.00.0000	C		C	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.237.035,69	1.649.011,18	1.687.496,74	2.275.521,25
2.1.1.12.00.0001	C		C	Cofins (Pj) A Recolher	11.216,08	11.205,92	10.508,23	10.518,39
2.1.1.12.00.0002	C		C	Pis/pasep (Pj) A Recolher	439,99	439,99	461,98	461,98
2.1.1.12.00.0003	C		C	Iss (Pj) A Recolher	10.291,67	10.348,29	5.101,96	5.045,34
2.1.1.12.00.0004	C		C	Outras Desp. Tributárias A Recolher (Jurídica)	3.220,47	0,00	625,13	3.845,60
2.1.1.12.00.0005	C		C	Cofins A Pagar - Saeg	330.721,60	513.280,58	363.342,39	180.783,41
2.1.1.12.00.0006	C		C	Pis/pasep A Pagar - Saeg	71.801,29	111.435,81	78.883,54	39.249,02
2.1.1.12.00.0007	C		C	Csll (Pj) A Recolher	2.879,06	2.879,06	3.005,54	3.005,54
2.1.1.12.00.0010	C		C	Provisão Para Irap	298.622,31	541.903,93	791.653,45	548.371,83
2.1.1.12.00.0011	C		C	Provisão Para Csll	111.935,69	201.397,58	295.956,34	206.494,45
2.1.1.12.00.0012	C		C	Parcelamentos A Recolher - Tributos Federais	1.395.907,53	256.120,02	137.958,18	1.277.745,69
2.1.1.13.00.0000	C		C	Obrigações Convênios	75.191,22	53.829,25	55.637,32	76.999,29
2.1.1.13.00.0002	C		C	Caixa Econômica Federal A Recolher	52.349,13	40.439,56	42.420,01	54.329,58
2.1.1.13.00.0005	C		C	Vale Transporte A Recolher	5.917,02	1.321,44	1.321,44	5.917,02
2.1.1.13.00.0006	C		C	Sindicato A Recolher	3.012,17	2.979,37	2.936,35	2.969,15



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
2.1.1.13.00.0007	C		C	Convênio Médico A Recolher	4.768,74	2.440,97	2.496,97	4.824,74
2.1.1.13.00.0008	C		C	Saeg Créditos A Recolher	260,32	260,32	0,00	0,00
2.1.1.13.00.0009	C		C	Drogaria A Recolher	1.419,05	1.419,05	1.685,41	1.685,41
2.1.1.13.00.0011	C		C	Clínica Odontológica A Recolher	2.630,20	1.196,73	1.202,40	2.635,87
2.1.1.13.00.0012	C		C	Grêmio 1897 A Recolher	300,00	300,00	290,00	290,00
2.1.1.13.00.0016	C		C	Contribuição Sindical A Recolher	37,01	0,00	0,00	37,01
2.1.1.13.00.0018	C		C	Cecres A Recolher	928,15	928,15	741,08	741,08
2.1.1.13.00.0019	C		C	Sicred A Recolher	3.219,43	2.423,66	2.423,66	3.219,43
2.1.1.13.00.0020	C		P	Sesi A Recolher	350,00	120,00	120,00	350,00
2.1.1.19.00.0000	C		C	PROVISÕES TRABALHISTAS	1.618.049,39	2.438.312,76	1.953.259,14	1.132.995,77
2.1.1.19.00.0001	C		C	Provisão Férias E Encargos	1.110.707,22	1.277.786,52	1.300.075,07	1.132.995,77
2.1.1.19.00.0002	C		C	Provisão 13º Salário E Encargos	507.342,17	1.160.526,24	653.184,07	0,00
2.2.0.00.00.0000	C		C	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.103.377,32	1.457.367,32	1.570.346,03	4.216.356,03
2.2.1.00.00.0000	C		C	Débitos	2.219.437,45	7.062,22	46.793,15	2.259.168,38
2.2.1.02.00.0002	C		C	Parcelamentos Fiscais - Tributos Federais	2.219.437,45	7.062,22	46.793,15	2.259.168,38
2.2.2.00.00.0000	C		C	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.883.939,87	1.450.305,10	1.523.552,88	1.957.187,65
2.2.2.01.00.0000	C		C	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.883.939,87	1.450.305,10	1.523.552,88	1.957.187,65
2.2.2.01.00.0001	C		C	Provisão Cível E Trabalhista	1.450.305,10	1.450.305,10	1.497.105,10	1.497.105,10
2.2.2.01.00.0002	C		C	Provisão Contingência Tributária	433.634,77	0,00	26.447,78	460.082,55
2.4.0.00.00.0000	C		C	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(386.956,47)	9.240.374,17	12.352.940,83	2.725.610,19
2.4.1.00.00.0000	C		C	Capital Social	1.000.000,00	3.128.300,00	6.256.600,00	4.128.300,00
2.4.1.01.00.0000	C		C	Capital Subscrito	1.000.000,00	3.128.300,00	6.256.600,00	4.128.300,00
2.4.1.01.00.0001	C		C	Capital Realizado	1.000.000,00	0,00	3.128.300,00	4.128.300,00
2.4.1.01.00.0002	C		C	Capital A Realizar	0,00	3.128.300,00	3.128.300,00	0,00
2.4.2.00.00.0000	C		C	Reservas	(1.386.956,47)	6.112.074,17	6.096.340,83	(1.402.689,81)
2.4.2.01.00.0000	C		C	Reservas de Capital	(3.937.405,41)	1.224.068,93	4.799.406,91	(362.067,43)
2.4.2.01.00.0014	C		C	Lucros Ou Prejuízos Acumulados	(3.937.405,41)	1.224.068,93	4.799.406,91	(362.067,43)
2.4.2.04.00.0000	C		C	RESULTADO ACUMULADO NO EXERCÍCIO	2.550.448,94	4.888.005,24	1.296.933,92	(1.040.622,38)
2.4.2.04.00.0001	C		C	Lucros Acumulados No Exercício	1.995.797,15	4.799.406,91	0,00	(2.803.609,76)
2.4.2.04.00.0002	C		C	(-) Prejuízos Acumulados No Exercício	0,00	0,00	1.224.068,93	1.224.068,93
2.4.2.04.00.0004	C		C	Ajuste De Avaliação Patrimonial	423.907,40	0,00	0,00	423.907,40
2.4.2.04.00.0005	C		C	Ajustes Exercícios Anteriores	130.744,39	88.598,33	72.864,99	115.011,05



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
3.0.0.00.00.0000	C		C	RECEITAS	51.425.962,99	1.486.366,73	7.946.814,47	57.886.410,73
3.1.0.00.00.0000	C		C	RECEITAS OPERACIONAIS	48.797.541,71	1.486.315,12	6.301.284,41	53.612.511,00
3.1.1.00.00.0000	C		C	Receitas	48.797.541,71	1.486.315,12	6.301.284,41	53.612.511,00
3.1.1.01.00.0000	C		C	Receita de Tarifas	35.802.424,06	313.191,47	3.830.540,53	39.319.773,12
3.1.1.01.00.0001	C		C	Receita De Serviço De Água	21.685.474,72	0,00	2.093.258,12	23.778.732,84
3.1.1.01.00.0002	C		C	Receita De Serviço De Esgoto	15.651.283,15	0,00	1.494.698,70	17.145.981,85
3.1.1.01.00.0003	D		C	Estorno Receita De Serviço De Água	1.777.561,90	188.580,06	0,00	1.966.141,96
3.1.1.01.00.0004	D		C	Estorno Receita De Serviço De Esgoto	1.214.704,30	124.611,41	0,00	1.339.315,71
3.1.1.01.00.0005	C		C	Inclusão Receita De Serviço De Água	920.361,07	0,00	148.326,12	1.068.687,19
3.1.1.01.00.0006	C		C	Inclusão Receita De Serviço De Esgoto	537.571,32	0,00	94.257,59	631.828,91
3.1.1.02.00.0000	C		C	Receita de Taxas	11.444.351,25	19.087,97	1.072.655,97	12.497.919,25
3.1.1.02.00.0001	C		C	Receita De Taxa De Expediente	226.966,33	0,00	38.647,90	265.614,23
3.1.1.02.00.0002	C		C	Receita De Taxa De Serviços Diversos	279.255,26	0,00	8.100,59	287.355,85
3.1.1.02.00.0003	C		C	Receita De Taxa De Coleta De Resíduos	11.103.355,92	0,00	1.013.064,40	12.116.420,32
3.1.1.02.00.0005	D		C	Estorno Receita De Taxa De Expediente	3.393,53	866,58	0,00	4.260,11
3.1.1.02.00.0007	D		C	Estorno Taxa De Serviços Diversos	915.352,27	3.337,24	0,00	918.689,51
3.1.1.02.00.0008	C		C	Inclusão Taxa De Serviços Diversos	798.260,67	0,00	54,13	798.314,80
3.1.1.02.00.0009	D		C	Estorno Taxa De Coleta De Resíduos	159.345,46	14.884,15	0,00	174.229,61
3.1.1.02.00.0010	C		C	Inclusão Taxa De Coleta De Resíduos	114.604,33	0,00	12.788,95	127.393,28
3.1.1.03.00.0000	C		C	Multas e Juros de Mora	1.355.255,66	1.146.035,71	1.323.357,83	1.532.577,78
3.1.1.03.00.0001	C		C	Multas E Juros De Mora Pagamento Em Atraso	957.055,74	0,00	87.750,51	1.044.806,25
3.1.1.03.00.0002	D		C	Estorno Multas E Juros De Mora Pagamento Em Atraso	3.541.586,96	1.146.035,71	0,00	4.687.622,67
3.1.1.03.00.0003	C		C	Inclusão Multas E Juros De Mora Pagamento Em Atraso	3.939.786,88	0,00	1.235.607,32	5.175.394,20
3.1.1.05.00.0000	C		C	Receitas Diversas	195.510,74	7.999,97	74.730,08	262.240,85
3.1.1.05.00.0003	C		C	Receita De Exercícios Anteriores	109.710,74	7.999,97	74.730,08	176.440,85
3.1.1.05.00.0008	C		C	Doações Recebidas - Patrimonio	85.800,00	0,00	0,00	85.800,00
3.2.0.00.00.0000	C		C	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.628.421,28	51,61	1.645.530,06	4.273.899,73
3.2.1.00.00.0000	C		C	Outras Receitas Não Operacionais	2.628.421,28	51,61	1.645.530,06	4.273.899,73
3.2.1.01.00.0000	C		C	Receitas Financeiras	27.318,18	0,00	2.156,35	29.474,53
3.2.1.01.00.0001	C		C	Receitas De Aplicações Financeiras	5.388,43	0,00	1.794,28	7.182,71
3.2.1.01.00.0002	C		C	Juros Ativos	20.867,32	0,00	0,00	20.867,32
3.2.1.01.00.0003	C		C	Multa Art. 523 Cpc	1.062,43	0,00	362,07	1.424,50
3.2.1.02.00.0000	C		C	Outras Receitas Não Operacionais	2.601.103,10	51,61	1.643.373,71	4.244.425,20
3.2.1.02.00.0004	C		C	Reembolso	43.718,64	0,00	5.681,92	49.400,56
3.2.1.02.00.0005	C		C	Outras Receitas Não Operacionais	1.917.029,54	0,00	13.500,27	1.930.529,81
3.2.1.02.00.0008	C		C	Reversão Provisão De Devedores Duvidosos	0,00	0,00	116.841,45	116.841,45



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
3.2.1.02.00.0009	D		C	Estorno Outras Receitas Não Operacional	47.562,35	51,61	0,00	47.613,96
3.2.1.02.00.0010	C		C	Inclusão Outras Receitas Não Operacional	11.484,66	0,00	13,34	11.498,00
3.2.1.02.00.0013	C		C	Reversão Provisão Cível E Trabalhista	676.430,36	0,00	1.450.305,10	2.126.735,46
3.2.1.02.00.0099	C		C	Movimentação Estoque	2,25	0,00	57.031,63	57.033,88



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.0.0.00.00.0000	D		F	CUSTEIOS E DESPESAS	47.716.236,07	13.254.450,54	4.663.816,71	56.306.869,90
4.1.0.00.00.0000	D		F	CUSTEIOS	29.730.146,28	5.562.398,21	2.613.315,16	32.679.229,33
4.1.1.00.00.0000	D		F	Diretoria de Abastecimento de Água	15.712.838,93	2.823.542,01	1.249.511,70	17.286.869,24
4.1.1.01.00.0000	D		F	Pessoal	2.848.051,73	272.479,23	0,00	3.120.530,96
4.1.1.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	2.661.982,01	256.759,76	0,00	2.918.741,77
4.1.1.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	186.069,72	15.719,47	0,00	201.789,19
4.1.1.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	943.230,44	170.009,87	0,00	1.113.240,31
4.1.1.02.00.0001	D		F	Inss	738.700,84	141.367,70	0,00	880.068,54
4.1.1.02.00.0002	D		F	Fgts	204.529,60	28.642,17	0,00	233.171,77
4.1.1.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	9.946.620,04	1.514.937,45	496.937,02	10.964.620,47
4.1.1.03.00.0002	D		F	Material De Limpeza	7.742,06	509,97	0,00	8.252,03
4.1.1.03.00.0005	D		F	Peças Para Veículos	52.131,09	2.904,00	0,00	55.035,09
4.1.1.03.00.0006	D		F	Conserto De Veículos	275.708,80	20.349,52	0,00	296.058,32
4.1.1.03.00.0007	D		F	Combustíveis E Lubrificantes	2.586,79	0,00	0,00	2.586,79
4.1.1.03.00.0010	D		F	Energia Elétrica	5.338.503,63	998.351,20	399.482,42	5.937.372,41
4.1.1.03.00.0011	D		F	Telefone	11.771,94	1.902,16	0,00	13.674,10
4.1.1.03.00.0015	D		F	Vale Transporte	11.165,59	1.723,40	1.196,00	11.692,99
4.1.1.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	493.714,91	52.033,86	790,05	544.958,72
4.1.1.03.00.0018	D		F	Uniformes / Calçados / Epis	30.524,35	4.396,54	0,00	34.920,89
4.1.1.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	3.461,10	540,00	0,00	4.001,10
4.1.1.03.00.0030	D		F	Despesa De Pronto Pagamento	2.021,84	0,00	0,00	2.021,84
4.1.1.03.00.0031	D		F	Devoluções	938,84	0,00	0,00	938,84
4.1.1.03.00.0032	D		F	Peças De Bombas E Motores	26.685,20	49,50	0,00	26.734,70
4.1.1.03.00.0033	D		F	Manutenção De Bombas E Motores	24.913,02	10.796,34	0,00	35.709,36
4.1.1.03.00.0034	D		F	Materiais Galvanizados	47.482,51	1.901,70	0,00	49.384,21
4.1.1.03.00.0035	D		F	Materiais Pvc/pead	67.917,38	6.185,53	0,00	74.102,91
4.1.1.03.00.0036	D		F	Materiais Fofa	140.231,88	9.859,42	0,00	150.091,30
4.1.1.03.00.0037	D		F	Hidrômetros	74.159,14	7.096,55	0,00	81.255,69
4.1.1.03.00.0038	D		F	Materiais De Manutenção Elétrica	127.167,62	3.039,00	0,00	130.206,62
4.1.1.03.00.0039	D		F	Materiais De Construção Civil	117.598,19	4.093,20	0,00	121.691,39
4.1.1.03.00.0040	D		F	Ferramentas	20.788,76	849,12	0,00	21.637,88
4.1.1.03.00.0041	D		F	Outros Materiais	46.566,48	24.906,44	0,00	71.472,92
4.1.1.03.00.0042	D		F	Serviços Terceirizados	784.794,41	105.925,37	24.394,55	866.325,23
4.1.1.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	2.228.032,56	214.796,64	71.074,00	2.371.755,20
4.1.1.03.00.0047	D		F	Indenizações	8.095,06	42.727,99	0,00	50.823,05
4.1.1.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	1.916,89	0,00	0,00	1.916,89



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.1.1.04.00.0000	D		F	Despesas com Produtos Químicos	868.935,26	94.089,92	0,00	963.025,18
4.1.1.04.00.0002	D		F	Policloreto De Alumínio (Pac)	453.742,34	50.991,84	0,00	504.734,18
4.1.1.04.00.0003	D		F	Ácido Fluossilícico / Fluorsilicato De Sódio	17.598,24	0,00	0,00	17.598,24
4.1.1.04.00.0005	D		F	Hipoclorito	134.250,01	11.793,87	0,00	146.043,88
4.1.1.04.00.0006	D		F	Outros Produtos Químicos	263.344,67	31.304,21	0,00	294.648,88
4.1.1.05.00.0000	D		F	Despesas de Exploração	383.438,89	11.153,69	0,00	394.592,58
4.1.1.05.00.0001	D		F	Secretaria Do Meio Ambiente - Dae	305.899,35	0,00	0,00	305.899,35
4.1.1.05.00.0003	D		F	Cessão Área Da União - Captação Eta	77.539,54	11.153,69	0,00	88.693,23
4.1.1.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	722.562,57	760.871,85	752.574,68	730.859,74
4.1.1.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	411.399,42	530.360,26	296.360,03	645.399,65
4.1.1.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	236.994,78	112.366,46	256.846,09	92.515,15
4.1.1.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	4.528,58	93.050,38	87.911,34	9.667,62
4.1.1.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	9.061,34	0,00	11.558,38	(2.497,04)
4.1.1.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	1.226,09	25.094,75	23.708,80	2.612,04
4.1.1.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	59.352,36	0,00	76.190,04	(16.837,68)
4.1.2.00.00.0000	D		F	Diretoria de Esgotamento Sanitário	4.846.409,76	891.325,08	453.949,91	5.283.784,93
4.1.2.01.00.0000	D		F	Pessoal	89.005,13	8.370,75	0,00	97.375,88
4.1.2.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	89.005,13	8.370,75	0,00	97.375,88
4.1.2.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	33.661,05	6.975,10	0,00	40.636,15
4.1.2.02.00.0001	D		F	Inss	26.248,62	4.966,14	0,00	31.214,76
4.1.2.02.00.0002	D		F	Fgts	7.412,43	2.008,96	0,00	9.421,39
4.1.2.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	4.700.306,60	852.727,15	424.516,23	5.128.517,52
4.1.2.03.00.0010	D		F	Energia Elétrica	11.252,96	3.152,10	0,00	14.405,06
4.1.2.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	16.488,23	676,53	66,97	17.097,79
4.1.2.03.00.0037	D		F	Hidrômetros	16,37	0,00	0,00	16,37
4.1.2.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	272.245,18	48.898,52	24.449,26	296.694,44
4.1.2.03.00.0048	D		F	Terceirizada - Guaratinguetá Saneamento S/a	4.400.000,00	800.000,00	400.000,00	4.800.000,00
4.1.2.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	303,86	0,00	0,00	303,86
4.1.2.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	23.436,98	23.252,08	29.433,68	17.255,38
4.1.2.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	14.436,77	19.066,70	13.950,90	19.552,57
4.1.2.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	4.226,21	4.185,38	7.673,19	738,40
4.1.2.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	2.329,02	0,00	4.138,35	(1.809,33)
4.1.2.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	122,21	0,00	279,02	(156,81)
4.1.2.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	628,21	0,00	1.116,07	(487,86)
4.1.2.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	1.694,56	0,00	2.276,15	(581,59)
4.1.3.00.00.0000	D		F	Diretoria de Manejo de Resíduos	9.170.897,59	1.847.531,12	909.853,55	10.108.575,16



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.1.3.01.00.0000	D		F	Pessoal	704.109,61	63.682,51	0,00	767.792,12
4.1.3.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	512.206,59	45.770,35	0,00	557.976,94
4.1.3.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	191.903,02	17.912,16	0,00	209.815,18
4.1.3.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	251.829,57	46.209,92	0,00	298.039,49
4.1.3.02.00.0001	D		F	Inss	199.039,19	38.805,24	0,00	237.844,43
4.1.3.02.00.0002	D		F	Fgts	52.790,38	7.404,68	0,00	60.195,06
4.1.3.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	8.032.791,54	1.531.830,31	701.844,27	8.862.777,58
4.1.3.03.00.0002	D		F	Material De Limpeza	575,84	0,00	0,00	575,84
4.1.3.03.00.0005	D		F	Peças Para Veículos	370,00	0,00	0,00	370,00
4.1.3.03.00.0010	D		F	Energia Elétrica	11.815,00	2.164,77	0,00	13.979,77
4.1.3.03.00.0015	D		F	Vale Transporte	4.196,23	0,00	0,00	4.196,23
4.1.3.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	139.889,26	17.638,69	258,31	157.269,64
4.1.3.03.00.0018	D		F	Uniformes / Calçados / Epis	178,00	0,00	0,00	178,00
4.1.3.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	360,00	0,00	0,00	360,00
4.1.3.03.00.0038	D		F	Materiais De Manutenção Elétrica	53,18	0,00	0,00	53,18
4.1.3.03.00.0039	D		F	Materiais De Construção Civil	1.168,94	180,00	0,00	1.348,94
4.1.3.03.00.0040	D		F	Ferramentas	461,42	0,00	0,00	461,42
4.1.3.03.00.0041	D		F	Outros Materiais	25.925,75	643,20	0,00	26.568,95
4.1.3.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	92.847,95	8.219,36	0,00	101.067,31
4.1.3.03.00.0049	D		F	Terceirizada - Coleta E Disposição Resíduos Sólidos	7.754.274,59	1.502.984,29	701.585,96	8.555.672,92
4.1.3.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	675,38	0,00	0,00	675,38
4.1.3.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	182.166,87	205.808,38	208.009,28	179.965,97
4.1.3.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	101.247,06	142.473,62	89.543,05	154.177,63
4.1.3.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	52.781,82	29.477,63	63.269,57	18.989,88
4.1.3.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	8.871,26	26.665,66	26.561,78	8.975,14
4.1.3.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	2.633,65	0,00	2.703,34	(69,69)
4.1.3.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	2.393,52	7.191,47	7.163,44	2.421,55
4.1.3.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	14.239,56	0,00	18.768,10	(4.528,54)
4.2.0.00.00.0000	D		F	DESPESAS	17.885.494,91	7.616.339,10	2.050.501,55	23.451.332,46
4.2.1.00.00.0000	D		F	Presidência	1.949.712,49	328.278,46	171.523,06	2.106.467,89
4.2.1.01.00.0000	D		F	Pessoal	780.795,99	73.993,49	0,00	854.789,48
4.2.1.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	146.215,03	13.313,73	0,00	159.528,76
4.2.1.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	412.279,18	39.994,22	0,00	452.273,40
4.2.1.01.00.0003	D		F	Folha De Pagamento (Conselheiros)	222.301,78	20.685,54	0,00	242.987,32
4.2.1.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	268.135,20	43.135,19	0,00	311.270,39
4.2.1.02.00.0001	D		F	Inss	218.735,02	36.081,70	0,00	254.816,72



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.2.1.02.00.0002	D		F	Fgts	49.400,18	7.053,49	0,00	56.453,67
4.2.1.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	754.247,80	34.911,74	244,26	788.915,28
4.2.1.03.00.0002	D		F	Material De Limpeza	11.373,31	796,31	0,00	12.169,62
4.2.1.03.00.0005	D		F	Peças Para Veículos	275,00	0,00	0,00	275,00
4.2.1.03.00.0007	D		F	Combustíveis E Lubrificantes	3.174,21	0,00	0,00	3.174,21
4.2.1.03.00.0011	D		F	Telefone	21.443,62	3.330,89	0,00	24.774,51
4.2.1.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	150.652,30	20.712,60	244,26	171.120,64
4.2.1.03.00.0018	D		F	Uniformes / Calçados / Epis	3.359,54	2.046,00	0,00	5.405,54
4.2.1.03.00.0020	D		F	Custas E Despesas Processuais	19.733,37	972,50	0,00	20.705,87
4.2.1.03.00.0022	D		F	Publicações Oficiais	4.183,20	0,00	0,00	4.183,20
4.2.1.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	432,00	0,00	0,00	432,00
4.2.1.03.00.0030	D		F	Despesa De Pronto Pagamento	188,81	0,00	0,00	188,81
4.2.1.03.00.0031	D		F	Devoluções	126,65	0,00	0,00	126,65
4.2.1.03.00.0032	D		F	Peças De Bombas E Motores	175,98	0,00	0,00	175,98
4.2.1.03.00.0034	D		F	Materiais Galvanizados	2.234,50	0,00	0,00	2.234,50
4.2.1.03.00.0035	D		F	Materiais Pvc/pead	12.176,07	469,75	0,00	12.645,82
4.2.1.03.00.0036	D		F	Materiais Fofo	32.492,62	0,00	0,00	32.492,62
4.2.1.03.00.0037	D		F	Hidrômetros	20.915,52	433,56	0,00	21.349,08
4.2.1.03.00.0038	D		F	Materiais De Manutenção Elétrica	4.002,96	0,00	0,00	4.002,96
4.2.1.03.00.0039	D		F	Materiais De Construção Civil	7.727,44	210,00	0,00	7.937,44
4.2.1.03.00.0040	D		F	Ferramentas	255,38	12,83	0,00	268,21
4.2.1.03.00.0041	D		F	Outros Materiais	116.454,15	0,00	0,00	116.454,15
4.2.1.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	202.215,30	5.000,00	0,00	207.215,30
4.2.1.03.00.0047	D		F	Indenizações	115.266,25	0,00	0,00	115.266,25
4.2.1.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	25.389,62	927,30	0,00	26.316,92
4.2.1.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	146.533,50	176.238,04	171.278,80	151.492,74
4.2.1.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	91.921,01	121.072,88	76.117,58	136.876,31
4.2.1.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	38.608,55	26.653,99	49.849,63	15.412,91
4.2.1.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	3.053,54	22.455,23	22.579,29	2.929,48
4.2.1.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	1.172,93	0,00	1.855,66	(682,73)
4.2.1.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	824,63	6.055,94	6.089,41	791,16
4.2.1.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	10.952,84	0,00	14.787,23	(3.834,39)
4.2.2.00.00.0000	D		F	Diretoria Comercial	2.845.972,22	588.907,67	302.966,44	3.131.913,45
4.2.2.01.00.0000	D		F	Pessoal	858.527,11	83.204,68	0,00	941.731,79
4.2.2.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	678.762,31	65.292,52	0,00	744.054,83
4.2.2.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	179.764,80	17.912,16	0,00	197.676,96



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.2.2.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	334.684,91	56.598,22	0,00	391.283,13
4.2.2.02.00.0001	D		F	Inss	254.248,06	46.833,73	0,00	301.081,79
4.2.2.02.00.0002	D		F	Fgts	80.436,85	9.764,49	0,00	90.201,34
4.2.2.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	1.437.225,19	204.238,75	66.158,31	1.575.305,63
4.2.2.03.00.0002	D		F	Material De Limpeza	4.130,44	290,03	0,00	4.420,47
4.2.2.03.00.0007	D		F	Combustíveis E Lubrificantes	86,18	0,00	0,00	86,18
4.2.2.03.00.0010	D		F	Energia Elétrica	2.905,62	3.004,90	0,00	5.910,52
4.2.2.03.00.0011	D		F	Telefone	2.998,50	0,00	0,00	2.998,50
4.2.2.03.00.0015	D		F	Vale Transporte	1.746,94	386,40	125,44	2.007,90
4.2.2.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	170.107,39	18.381,99	377,21	188.112,17
4.2.2.03.00.0018	D		F	Uniformes / Calçados / Epis	0,00	267,46	0,00	267,46
4.2.2.03.00.0022	D		F	Publicações Oficiais	1.226,06	399,80	0,00	1.625,86
4.2.2.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	0,00	180,00	0,00	180,00
4.2.2.03.00.0030	D		F	Despesa De Pronto Pagamento	185,00	0,00	0,00	185,00
4.2.2.03.00.0031	D		F	Devoluções	15.380,34	396,32	0,00	15.776,66
4.2.2.03.00.0034	D		F	Materiais Galvanizados	2.637,33	345,64	0,00	2.982,97
4.2.2.03.00.0035	D		F	Materiais Pvc/pead	19.585,49	3.629,89	0,00	23.215,38
4.2.2.03.00.0037	D		F	Hidrômetros	38.110,98	5.447,07	0,00	43.558,05
4.2.2.03.00.0039	D		F	Materiais De Construção Civil	235,33	0,00	0,00	235,33
4.2.2.03.00.0040	D		F	Ferramentas	125,43	0,00	0,00	125,43
4.2.2.03.00.0041	D		F	Outros Materiais	1.082,00	425,00	0,00	1.507,00
4.2.2.03.00.0042	D		F	Serviçosterceirizados	100.279,48	11.948,88	5.974,44	106.253,92
4.2.2.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	1.061.515,85	158.205,21	59.681,22	1.160.039,84
4.2.2.03.00.0047	D		F	Indenizações	6.553,54	0,00	0,00	6.553,54
4.2.2.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	8.333,29	930,16	0,00	9.263,45
4.2.2.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	215.535,01	244.866,02	236.808,13	223.592,90
4.2.2.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	120.183,79	169.697,19	104.087,60	185.793,38
4.2.2.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	73.117,09	35.824,16	70.013,54	38.927,71
4.2.2.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	4.168,81	30.987,61	30.876,24	4.280,18
4.2.2.06.00.0004	D		O	Fgts S/provisão 13º	2.086,81	0,00	2.735,13	(648,32)
4.2.2.06.00.0005	D		O	Fgts Provisão S/ Férias	1.125,83	8.357,06	8.327,00	1.155,89
4.2.2.06.00.0006	D		O	Inss Provisão S/13º	14.852,68	0,00	20.768,62	(5.915,94)
4.2.3.00.00.0000	D		F	Diretoria Administrativa	4.039.046,67	767.179,43	349.607,06	4.456.619,04
4.2.3.01.00.0000	D		F	Pessoal	1.006.747,51	87.639,18	73,60	1.094.313,09
4.2.3.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	955.485,21	82.793,17	0,00	1.038.278,38
4.2.3.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	51.262,30	4.756,01	0,00	56.018,31



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.2.3.01.00.0008	D		F	Outros Direitos Trabalhistas	0,00	90,00	73,60	16,40
4.2.3.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	387.927,58	65.135,06	0,02	453.062,62
4.2.3.02.00.0001	D		F	Inss	302.180,17	54.637,95	0,02	356.818,10
4.2.3.02.00.0002	D		F	Fgts	85.747,41	10.497,11	0,00	96.244,52
4.2.3.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	2.384.606,15	282.982,43	52.513,39	2.615.075,19
4.2.3.03.00.0003	D		F	Material De Informática	1.240,00	0,00	0,00	1.240,00
4.2.3.03.00.0006	D		F	Conserto De Veículos	3.738,22	0,00	0,00	3.738,22
4.2.3.03.00.0007	D		F	Combustíveis E Lubrificantes	217.929,31	29.042,51	25.330,80	221.641,02
4.2.3.03.00.0011	D		F	Telefone	67.855,50	6.299,91	0,00	74.155,41
4.2.3.03.00.0012	D		F	Estagiários	256.904,40	22.735,50	0,00	279.639,90
4.2.3.03.00.0013	D		F	Seguros	43.466,79	5.659,59	0,00	49.126,38
4.2.3.03.00.0015	D		F	Vale Transporte	7.257,91	919,80	0,00	8.177,71
4.2.3.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	124.986,94	10.081,35	333,37	134.734,92
4.2.3.03.00.0020	D		F	Custas E Despesas Processuais	0,00	17.578,18	0,00	17.578,18
4.2.3.03.00.0022	D		F	Publicações Oficiais	21.277,18	2.352,66	0,00	23.629,84
4.2.3.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	55.072,50	5.595,04	0,00	60.667,54
4.2.3.03.00.0028	D		F	Treinamento E Desenvolvimento	2.263,41	203,42	0,00	2.466,83
4.2.3.03.00.0031	D		F	Devoluções	11.227,56	0,00	0,00	11.227,56
4.2.3.03.00.0041	D		F	Outros Materiais	58.976,78	0,00	0,00	58.976,78
4.2.3.03.00.0042	D		F	Serviçosterceirizados	335.300,85	67.635,39	26.849,22	376.087,02
4.2.3.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	888.082,25	94.954,77	0,00	983.037,02
4.2.3.03.00.0045	D		F	Arsaeg	289.026,55	19.924,31	0,00	308.950,86
4.2.3.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	259.765,43	331.422,76	297.020,05	294.168,14
4.2.3.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	158.274,31	236.313,86	139.762,39	254.825,78
4.2.3.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	74.171,89	45.828,41	82.056,06	37.944,24
4.2.3.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	6.247,63	38.813,01	37.774,99	7.285,65
4.2.3.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	2.278,62	0,00	2.898,21	(619,59)
4.2.3.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	1.686,74	10.467,48	10.187,54	1.966,68
4.2.3.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	17.106,24	0,00	24.340,86	(7.234,62)
4.2.4.00.00.0000	D		F	Diretoria de Planejamento	761.734,90	157.525,89	90.935,70	828.325,09
4.2.4.01.00.0000	D		F	Pessoal	332.740,06	30.550,12	0,00	363.290,18
4.2.4.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	331.995,29	30.550,12	0,00	362.545,41
4.2.4.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	744,77	0,00	0,00	744,77
4.2.4.02.00.0000	D		F	Encargos Sociais	137.409,82	21.793,91	0,00	159.203,73
4.2.4.02.00.0001	D		F	Inss	107.649,86	18.127,21	0,00	125.777,07
4.2.4.02.00.0002	D		F	Fgts	29.759,96	3.666,70	0,00	33.426,66



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.2.4.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	216.326,72	9.889,96	255,21	225.961,47
4.2.4.03.00.0002	D		F	Material De Limpeza	302,17	0,00	0,00	302,17
4.2.4.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	35.938,48	5.005,96	255,21	40.689,23
4.2.4.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	156,97	0,00	0,00	156,97
4.2.4.03.00.0028	D		F	Treinamento E Desenvolvimento	5.296,00	1.274,00	0,00	6.570,00
4.2.4.03.00.0031	D		F	Devoluções	58,28	0,00	0,00	58,28
4.2.4.03.00.0034	D		F	Materiais Galvanizados	37,01	0,00	0,00	37,01
4.2.4.03.00.0035	D		F	Materiais Pvc/pead	1.386,12	0,00	0,00	1.386,12
4.2.4.03.00.0036	D		F	Materiais Fofo	73.379,54	0,00	0,00	73.379,54
4.2.4.03.00.0037	D		F	Hidrômetros	1.139,79	0,00	0,00	1.139,79
4.2.4.03.00.0038	D		F	Materiais De Manutenção Elétrica	37,00	0,00	0,00	37,00
4.2.4.03.00.0039	D		F	Materiais De Construção Civil	6.635,00	960,00	0,00	7.595,00
4.2.4.03.00.0040	D		F	Ferramentas	153,82	0,00	0,00	153,82
4.2.4.03.00.0041	D		F	Outros Materiais	11.414,72	0,00	0,00	11.414,72
4.2.4.03.00.0042	D		F	Serviçosterceirizados	400,00	0,00	0,00	400,00
4.2.4.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	78.074,66	2.650,00	0,00	80.724,66
4.2.4.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	1.917,16	0,00	0,00	1.917,16
4.2.4.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	75.258,30	95.291,90	90.680,49	79.869,71
4.2.4.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	44.970,04	64.195,93	38.596,42	70.569,55
4.2.4.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	24.592,64	15.275,06	28.162,27	11.705,43
4.2.4.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	(637,26)	12.460,45	11.449,13	374,06
4.2.4.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	807,39	0,00	1.030,98	(223,59)
4.2.4.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	(171,16)	3.360,46	3.087,72	101,58
4.2.4.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	5.696,65	0,00	8.353,97	(2.657,32)
4.2.5.00.00.0000	D		F	Diretoria Financeira	839.481,48	196.618,53	125.461,65	910.638,36
4.2.5.01.00.0000	D		F	Pessoal	431.651,89	43.204,02	0,00	474.855,91
4.2.5.01.00.0001	D		F	Folha De Pagamento (Colaboradores)	288.409,26	30.047,87	0,00	318.457,13
4.2.5.01.00.0002	D		F	Folha De Pagamento (Comissionados)	143.242,63	13.156,15	0,00	156.398,78
4.2.5.02.00.0000	D		F	Encargos	171.378,37	30.269,72	0,00	201.648,09
4.2.5.02.00.0001	D		F	Inss	133.673,29	25.149,19	0,00	158.822,48
4.2.5.02.00.0002	D		F	Fgts	37.705,08	5.120,53	0,00	42.825,61
4.2.5.03.00.0000	D		F	Despesas Administrativas	130.517,29	7.636,68	2.832,37	135.321,60
4.2.5.03.00.0017	D		F	Cesta Básica / Alimentação / Va	49.132,88	6.440,59	2.832,37	52.741,10
4.2.5.03.00.0025	D		F	Despesas Médicas / Medicamentos	504,00	0,00	0,00	504,00
4.2.5.03.00.0028	D		F	Treinamento E Desenvolvimento	6.600,00	0,00	0,00	6.600,00
4.2.5.03.00.0031	D		F	Devoluções	0,00	256,84	0,00	256,84



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.2.5.03.00.0043	D		F	Outros Serviços Prestados	71.693,89	840,08	0,00	72.533,97
4.2.5.03.00.0099	D		F	Movimentação Estoque Da Diretoria	2.586,52	99,17	0,00	2.685,69
4.2.5.06.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	105.933,93	115.508,11	122.629,28	98.812,76
4.2.5.06.00.0001	D		F	Provisão Férias E Encargos	57.705,43	69.715,01	48.408,54	79.011,90
4.2.5.06.00.0002	D		F	Provisão 13º Salário E Encargos	30.452,77	20.773,91	38.480,04	12.746,64
4.2.5.06.00.0003	D		C	Inss S/provisão Férias	6.363,17	19.704,96	18.043,47	8.024,66
4.2.5.06.00.0004	D		C	Fgts S/provisão 13º	970,69	0,00	1.416,49	(445,80)
4.2.5.06.00.0005	D		C	Fgts Provisão S/ Férias	1.716,75	5.314,23	4.866,14	2.164,84
4.2.5.06.00.0006	D		C	Inss Provisão S/13º	8.725,12	0,00	11.414,60	(2.689,48)
4.2.7.00.00.0000	D		F	Encargos de Depreciação	791.292,74	73.423,10	0,00	864.715,84
4.2.7.01.00.0000	D		F	Depreciação do Período	790.177,12	73.321,68	0,00	863.498,80
4.2.7.01.00.0001	D		F	Depreciação Acumulada	790.177,12	73.321,68	0,00	863.498,80
4.2.7.02.00.0000	D		F	Amortização do Período	1.115,62	101,42	0,00	1.217,04
4.2.7.02.00.0001	D		F	Amortização Do Período	1.115,62	101,42	0,00	1.217,04
4.2.8.00.00.0000	D		F	Despesas Tributárias	3.303.170,79	1.504.547,49	1.006.346,38	3.801.371,90
4.2.8.01.00.0000	D		F	Despesas Tributárias	2.304.541,27	423.678,09	271.278,52	2.456.940,84
4.2.8.01.00.0002	D		F	Cofins	1.908.106,58	348.103,08	237.533,73	2.018.675,93
4.2.8.01.00.0003	D		F	Pis/pasep	396.434,69	75.575,01	33.744,79	438.264,91
4.2.8.02.00.0000	D		F	Despesas Com Provisões	998.629,52	1.080.869,40	735.067,86	1.344.431,06
4.2.8.02.00.0001	D		F	Provisão Para Irpj	724.707,72	784.913,06	533.908,34	975.712,44
4.2.8.02.00.0002	D		F	Provisão Para Csl	273.921,80	295.956,34	201.159,52	368.718,62
4.2.9.00.00.0000	D		F	Despesas Financeiras	3.355.083,62	3.999.858,53	3.661,26	7.351.280,89
4.2.9.01.00.0000	D		F	Despesas Bancárias	767.765,47	68.958,84	1,20	836.723,11
4.2.9.01.00.0001	D		F	Tarifas Bancárias	767.765,47	68.958,84	1,20	836.723,11
4.2.9.02.00.0000	D		F	Multas, Juros e Encargos	342.211,63	184.896,04	3.660,06	523.447,61
4.2.9.02.00.0001	D		F	Multas E Juros De Mora	342.211,63	184.896,04	3.660,06	523.447,61
4.2.9.03.00.0000	D		F	Despesas com Provisões	2.245.106,22	3.746.003,65	0,00	5.991.109,87
4.2.9.03.00.0003	D		F	Provisão Contingência Cível E Trabalhista	1.788.534,38	1.497.105,10	0,00	3.285.639,48
4.2.9.03.00.0004	D		F	Provisão Crédito Liquidação Duvidosa - Créditos A Receber	456.571,84	2.248.898,55	0,00	2.705.470,39
4.2.9.04.00.0000	D		F	Perdas em Aplicações Financeiras	0,30	0,00	0,00	0,30
4.2.9.04.00.0001	D		F	Perdas Em Aplicações Financeiras	0,30	0,00	0,00	0,30
4.3.0.00.00.0000	D		F	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	100.594,88	75.713,23	0,00	176.308,11
4.3.1.00.00.0000	D		F	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	100.594,88	75.713,23	0,00	176.308,11
4.3.1.01.00.0000	D		F	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	100.594,88	75.713,23	0,00	176.308,11
4.3.1.01.00.0001	D		F	Programa Produtor De Água	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
4.3.1.01.00.0002	D		F	Perda Na Baixa Bens Do Ativo Imobilizado	40.592,87	0,00	0,00	40.592,87



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
4.3.1.01.00.0099	D		F	Movimentação Estoque	2,01	75.713,23	0,00	75.715,24



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
5.0.0.00.00.0000	C		C	TRANSITÓRIO	0,00	424.181,33	424.181,33	0,00
5.1.0.00.00.0000	C		C	TRANSITÓRIO	0,00	424.181,33	424.181,33	0,00
5.1.1.00.00.0000	C		C	Contas Transitórias	0,00	424.181,33	424.181,33	0,00
5.1.1.99.00.0000	C		C	Resultados do Exercício	0,00	424.181,33	424.181,33	0,00
5.1.1.99.00.0002	D		C	Retenções	0,00	424.181,33	424.181,33	0,00



Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá

Balancete Contábil de 01/12/2021 até 31/12/2021 - (Lei 6404)

CodigoConta	N	ISF	NI	TituloConta	SaldoAnterior	Debitos	Creditos	Saldo Atual
<u>Legenda:</u> ISF - Índice de Superávit Financeiro: P (Patrimonial), F (Financeiro)								
NI - Natureza da Informação (O - Orçamentário, F - Financeiro, P - Patrimonial, E - Economico, C - Compensação)								
<hr/>								
Total do Ativo:				32.047.893,94	Total da Receita:			57.886.410,73
Total do Passivo:				30.468.353,11	Total da Despesa:		Lucro do Exercício:	1.579.540,83
<hr/>								

EM BRANCO

Diogo Tavares Margato
Diretor Financeiro
227.876.968-56

Miguel Sampaio Junior
Diretor Presidente
740.596.378/15

Carlos Alberto Barros de Miranda
Técnico em Contabilidade
CRC ISP 152316/0-0