

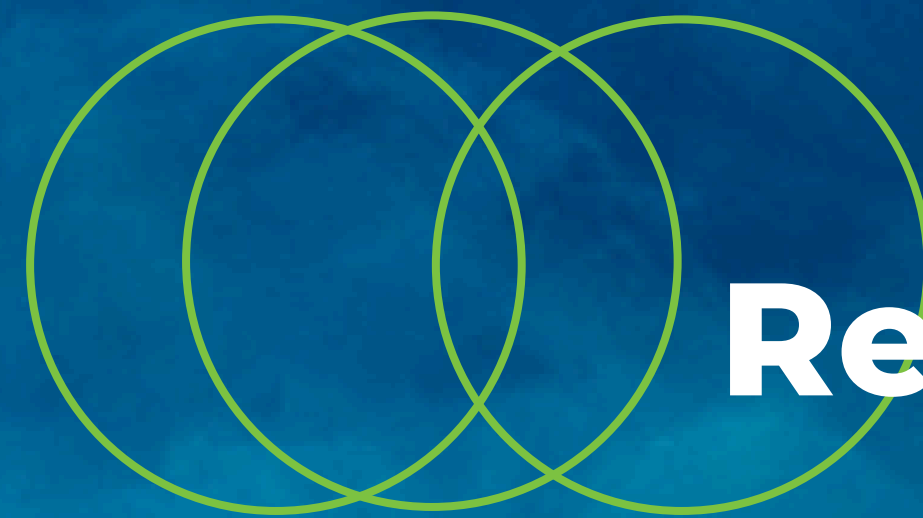
Cleyde Maria Bitencourt - Diretora Administrativo

Prestação de Contas

Exercício de 2025

cisab

cisab



Receitas

Exercício de 2025



RECEITAS

COMPARATIVO

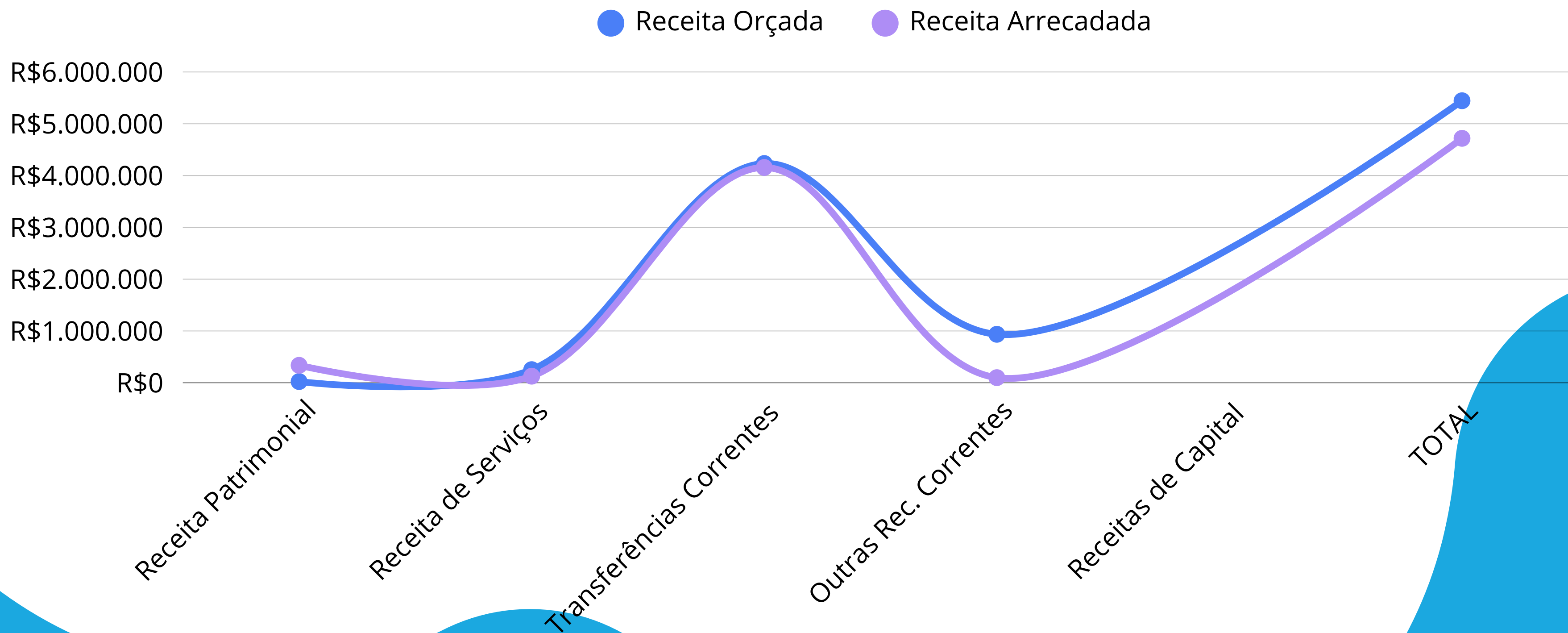
RECEITA ORÇADA

X

RECEITA
ARRECADADA

DESCRIÇÃO	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	%
Receita Patrimonial	R\$ 23.196,56	R\$ 336.757,01	1451,75 %
Receita de Serviços	R\$ 253.100,00	R\$ 127.016,05	50,18%
Transferências Correntes	R\$ 4.233.003,44	R\$ 4.156.751,72	98,20%
Outras Rec. Correntes	R\$ 935.700,00	R\$ 98.741,32	10,55%
Receitas de Capital	R\$ -	R\$ -	0,00%
TOTAL	R\$ 5.445.000,00	R\$ 4.719.266,10	86,67%

RECEITA ORÇADA X RECEITA ARRECADADA



RECEITAS DE SERVIÇOS

COMPARATIVO

RECEITA ORÇADA

X

RECEITA
ARRECADADA

DESCRIÇÃO	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	%
Serviços Administrativos	R\$ 35.600,00	R\$ 14.800,00	41,6%
Serviços de Consultoria e Projetos de Engenharia	R\$ 32.500,00	R\$ -	0,0%
Ouvidoria Compartilhada	R\$ 185.000,00	R\$ -	0,0%
Análise de Água de Terceiros - Outros	R\$ -	R\$ 26.434,05	
Análise de Água de Terceiros - Cons. Pena	R\$ -	R\$ 85.782,00	
TOTAL	R\$ 253.100,00	R\$ 127.016,05	50,18%

TRANSFERENCIAS CORRENTES

COMPARATIVO

RECEITA ORÇADA

X

RECEITA
ARRECADADA

DESCRIÇÃO	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	%
Contrato de Rateio - Apoio à Gestão	R\$ 2.088.143,64	R\$ 1.872.534,60	89,67%
Contrato de Rateio - Análise de água	R\$ 2.144.859,80	R\$ 2.284.217,12	106,50%
TOTAL	R\$ 4.233.003,44	R\$ 4.156.751,72	98,20%

RATEIO APOIO À GESTÃO

COMPARATIVO

RECEITA ORÇADA

X

RECEITA ARRECADADA

DESCRIÇÃO	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	%
Contrato de Rateio - Apoio à Gestão	R\$ 1.805.787,64	R\$ 1.720.349,26	95,27%
Contrato de Rateio - Apoio à Gestão orçados e não efetivados (Governador Valadares e parte Mariana)	R\$ 282.356,00	R\$ -	
Contrato de Rateio assinados posterior Orçamento 2025 (Jeceaba e Lamim)	R\$ 17.894,80	R\$ 10.788,00	60,29%
Ref. Anos Anteriores	R\$ -	R\$ 141.397,34	
TOTAL	R\$ 2.106.038,44	R\$ 1.872.534,60	88,91%

RATEIO LABORATÓRIO

COMPARATIVO

RECEITA ORÇADA

X

RECEITA
ARRECADADA

DESCRIÇÃO	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	%
Contrato de Rateio - Análise de Água 2025	R\$ 2.144.859,80		
Contrato de Rateio - Análise de Água (Contratos assinados)	R\$ 2.153.702,00	R\$ 2.116.896,65	98,29%
Contrato de Rateio - Análise de Água orçados e não assinados (Aimorés, Argirita, Conselheiro Pena* e Recreio)	R\$ 221.670,80		
Contrato de Rateio assinados posterior Orçamento 2025 (Muriaé)	R\$ 129.781,00	R\$ 129.781,00	100,00%
Ref. Anos Anteriores		R\$ 37.539,47	
TOTAL	R\$ 2.283.483,00	R\$ 2.284.217,12	100,03%

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

COMPARATIVO

RECEITA ORÇADA

X

RECEITA
ARRECADADA

DESCRIÇÃO	RECEITA ORÇADA	RECEITA ARRECADADA	%
Taxa de Licenciamento Ambiental	R\$ 847.000,00	R\$ -	0,00%
Multas e Juros Previsto em Contrato	R\$ 200,00	R\$ -	0,00%
Outras Restituições	R\$ -	R\$ 6.670,25	
Restituições ARIS MG	R\$ 88.500,00	R\$ 92.071,07	104,04%
TOTAL	R\$ 935.700,00	R\$ 98.741,32	10,6%

RECEITA ORÇADA X RECEITA ARRECADADA CONTRATO DE RATEIO 2025

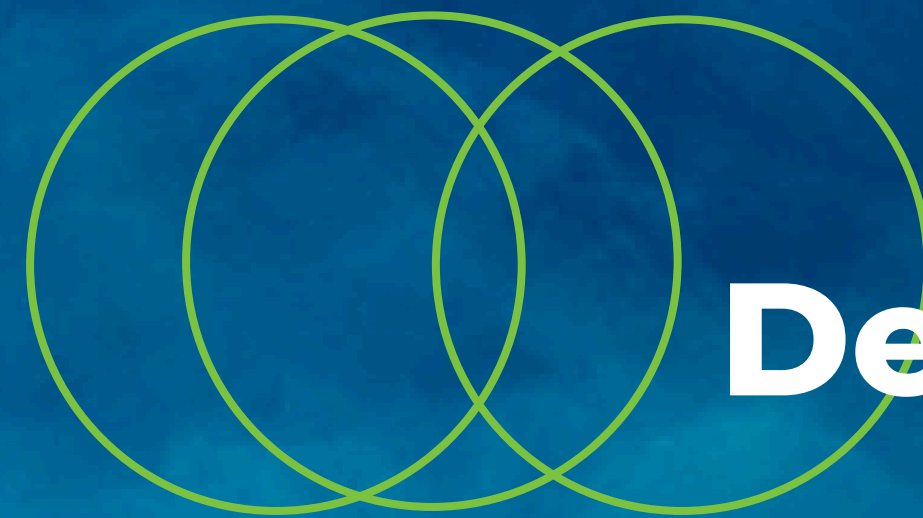
MUNICÍPIO	REPASSE MENSAL	REPASSE ANUAL	VALOR ARRECADADO	SALDO DEVEDOR
ABRE CAMPO	R\$5.671,03	R\$68.052,40	R\$39.697,21	R\$28.355,19
ACAIACA	R\$6.203,35	R\$74.440,16	R\$74.440,16	R\$ -
AIMORÉS	R\$4.496,80	R\$53.961,60	R\$53.961,60	R\$ -
ARGIRITA	R\$1.560,20	R\$18.722,40	R\$18.722,40	R\$ -
BRAS PIRES	R\$1.412,00	R\$16.944,00	R\$16.944,00	R\$ -
CAJURI	R\$1.516,00	R\$18.192,00	R\$18.192,00	R\$ -
CARANAÍBA	R\$1.412,00	R\$16.944,00	R\$16.944,00	R\$ -
CARANGOLA	R\$10.280,69	R\$123.368,32	R\$123.368,32	R\$ -
CATAGUASES	R\$9.335,11	R\$112.021,32	R\$112.021,32	R\$ -
CHALÉ	R\$2.953,03	R\$35.436,40	R\$35.436,40	R\$ -
CONSELHEIRO PENA	R\$4.852,32	R\$58.227,84	R\$58.227,84	R\$ -
CORONEL PACHECO	R\$1.577,36	R\$18.928,32	R\$18.928,32	R\$ -
FERVEDOURO	R\$2.953,48	R\$35.441,76	R\$35.441,76	R\$ -
GUARANI	R\$2.532,64	R\$30.391,68	R\$25.326,40	R\$5.065,28
IPANEMA	R\$9.672,80	R\$116.073,60	R\$116.073,60	R\$ -
ITAMBACURI	R\$14.770,68	R\$177.248,16	R\$177.248,16	R\$ -
JAMPRUCA	R\$3.750,59	R\$45.007,04	R\$41.256,49	R\$3.750,55
JECEABA	R\$899,00	R\$10.788,00	R\$10.788,00	R\$ -

RECEITA ORÇADA X RECEITA ARRECADADA CONTRATO DE RATEIO 2025

MUNICÍPIO	REPASSE MENSAL	REPASSE ANUAL	VALOR ARRECADADO	SALDO DEVEDOR
JEQUERI	R\$ 5.186,14	R\$ 62.233,68	R\$ 62.233,68	R\$ -
LAJINHA	R\$ 7.339,18	R\$ 88.070,20	R\$ 88.070,20	R\$ -
LAMIM	R\$ 592,23	R\$ 7.106,80	R\$ -	R\$ 7.106,80
LIMA DUARTE	R\$ 12.446,44	R\$ 149.357,28	R\$ 149.357,28	R\$ -
LUISBURGO	R\$ 1.412,00	R\$ 16.944,00	R\$ 16.944,00	R\$ -
MANHUAÇU	R\$ 37.649,14	R\$ 451.789,64	R\$ 451.789,64	R\$ -
MANHUMIRIM	R\$ 10.367,87	R\$ 124.414,48	R\$ 118.545,61	R\$ 5.868,87
MANTENA	R\$ 13.790,57	R\$ 165.486,88	R\$ 165.486,88	R\$ -
MARIANA	R\$ 1.405,83	R\$ 16.870,00	R\$ 16.870,00	R\$ -
MURIAÉ	R\$ 21.802,38	R\$ 261.628,60	R\$ 261.628,60	R\$ -
ORATÓRIOS	R\$ 9.124,56	R\$ 109.494,72	R\$ 109.494,72	R\$ -
PEDRA DOURADA	R\$ 1.412,00	R\$ 16.944,00	R\$ 16.944,00	R\$ -
PEDRO TEIXEIRA	R\$ 1.412,00	R\$ 16.944,00	R\$ 16.944,00	R\$ -
PIRACEMA	R\$ 7.753,71	R\$ 93.044,48	R\$ 93.044,48	R\$ -
POCRANE	R\$ 7.441,08	R\$ 89.292,96	R\$ 75.663,84	R\$ 13.629,12
PONTE NOVA	R\$ 26.096,04	R\$ 313.152,44	R\$ 313.152,44	R\$ -
QUELUZITO	R\$ 1.412,00	R\$ 16.944,00	R\$ 16.944,00	R\$ -
RAUL SOARES	R\$ 12.928,51	R\$ 155.142,08	R\$ 155.142,08	R\$ -

RECEITA ORÇADA X RECEITA ARRECADADA CONTRATO DE RATEIO 2025

MUNICÍPIO	REPASSE MENSAL	REPASSE ANUAL	VALOR ARRECADADO	SALDO DEVEDOR
RECREIO	R\$ 2.846,56	R\$ 34.158,72	R\$ 4.415,84	R\$ 29.742,88
REDUTO	R\$ 1.974,64	R\$ 23.695,68	R\$ -	R\$ 23.695,68
RIO DOCE	R\$ 1.536,28	R\$ 18.435,36	R\$ 18.435,36	R\$ -
SANTA RITA DE JACUTINGA	R\$ 1.874,80	R\$ 22.497,60	R\$ 20.622,80	R\$ 1.874,80
SANTANA DO GARAMBÉU	R\$ 1.412,00	R\$ 16.944,00	R\$ 16.944,00	R\$ -
SÃO FRANCISCO DO GLÓRIA	R\$ 5.724,73	R\$ 68.696,80	R\$ 68.696,80	R\$ -
SENADOR FIRMINO	R\$ 4.025,35	R\$ 48.304,16	R\$ 48.304,16	R\$ -
SENHORA DE OLIVEIRA	R\$ 1.893,00	R\$ 22.716,00	R\$ 20.823,00	R\$ 1.893,00
SENHORA DOS REMÉDIOS	R\$ 2.242,96	R\$ 26.915,52	R\$ 26.915,52	R\$ -
TAPARUPA	R\$ 2.883,19	R\$ 34.598,32	R\$ 28.831,90	R\$ 5.766,42
TOCANTINS	R\$ 8.300,44	R\$ 99.605,28	R\$ 99.605,28	R\$ -
TOMBOS	R\$ 2.603,68	R\$ 31.244,16	R\$ 31.244,16	R\$ -
VERMELHO NOVO	R\$ 2.799,35	R\$ 33.592,16	R\$ 30.792,85	R\$ 2.799,31
VIÇOSA	R\$ 36.726,04	R\$ 440.712,44	R\$ 440.712,44	R\$ -
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	R\$ 342.263,79	R\$ 4.107.165,44	R\$ 3.977.814,91	R\$ 129.350,53



Despesas

Exercício de 2025



DESPESAS

COMPARATIVO

DESPESAS
PREVISTAS

X

DESPESAS
EMPENHADAS

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ANUAL	DESPESA EMPENHADA	%
Pessoal	R\$ 1.989.000,00	R\$ 1.423.077,38	71,55%
Obrigações Patronais	R\$ 571.500,00	R\$ 392.871,77	68,74%
Obrigações Tributárias	R\$ 51.000,00	R\$ 47.192,65	92,53%
Diárias	R\$ 136.500,00	R\$ 73.740,06	54,02%
Material de Consumo	R\$ 393.900,00	R\$ 240.241,96	60,99%
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 7.100,00	R\$ 22.019,08	310,13%
Serviços de Consultoria	R\$ 130.000,00	R\$ 265.600,00	204,31%
Outros Serv. Terceiros - PF	R\$ 90.496,56	R\$ 47.204,41	52,16%
Outros Serv. Terceiros - PJ	R\$ 1.394.748,52	R\$ 1.328.585,38	95,26%
Serv. Tecn. Da Inf. E Com. - PJ	R\$ 404.895,12	R\$ 180.570,99	44,60%
Auxílio Alimentação	R\$ 118.500,00	R\$ 143.393,67	121,01%
Despesas de Exercícios Anteriores	R\$ 100,00	R\$ -	0,00%
Indenizações e Restituições	R\$ 41.000,00	R\$ 108.758,05	265,26%
Despesas de Capital	R\$ 116.259,80	R\$ 406.149,24	349,35%
TOTAL	R\$ 5.445.000,00	R\$ 4.679.404,64	85,94%

DESPESAS

COMPARATIVO

DESPESAS
EMPENHADAS

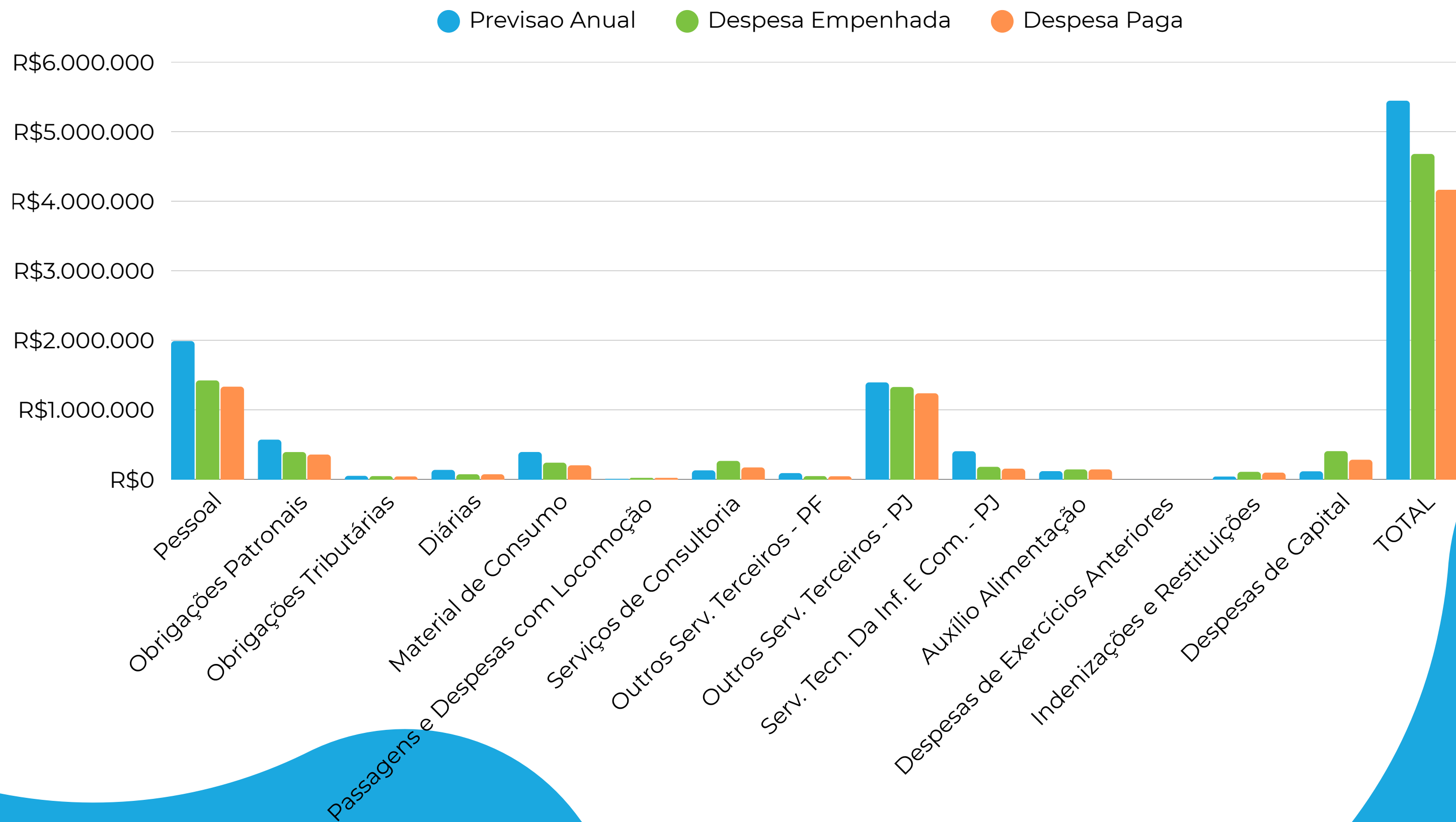
X

DESPESAS
PAGAS

DESCRIÇÃO	DESPESA EMPENHADA	DESPESA PAGA	DESPESA A PAGAR
Pessoal	R\$ 1.423.077,38	R\$ 1.333.235,82	R\$ 89.841,56
Obrigações Patronais	R\$ 392.871,77	R\$ 357.135,16	R\$ 35.736,61
Obrigações Tributárias	R\$ 47.192,65	R\$ 42.427,93	R\$ 4.764,72
Diárias	R\$ 73.740,06	R\$ 73.740,06	R\$ 0,00
Material de Consumo	R\$ 240.241,96	R\$ 202.695,23	R\$ 37.546,73
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 22.019,08	R\$ 22.019,08	R\$ 0,00
Serviços de Consultoria	R\$ 265.600,00	R\$ 172.004,00	R\$ 93.596,00
Outros Serv. Terceiros - PF	R\$ 47.204,41	R\$ 44.682,13	R\$ 2.522,28
Outros Serv. Terceiros - PJ	R\$ 1.328.585,38	R\$ 1.237.931,11	R\$ 90.654,27
Serv. Tecn. Da Inf. E Com. - PJ	R\$ 180.570,99	R\$ 154.612,63	R\$ 25.958,36
Auxílio Alimentação	R\$ 143.393,67	R\$ 143.393,67	R\$ 0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Indenizações e Restituições	R\$ 108.758,05	R\$ 97.587,21	R\$ 11.170,84
Despesas de Capital	R\$ 406.149,24	R\$ 282.713,44	R\$ 123.435,80
TOTAL	R\$ 4.679.404,64	R\$ 4.164.177,47	R\$ 515.227,17

DESPESA

PREVISTA X EMPENHADA X PAGA



DESPESAS POR SETORES

COMPARATIVO

DESPESAS
PREVISTAS

X

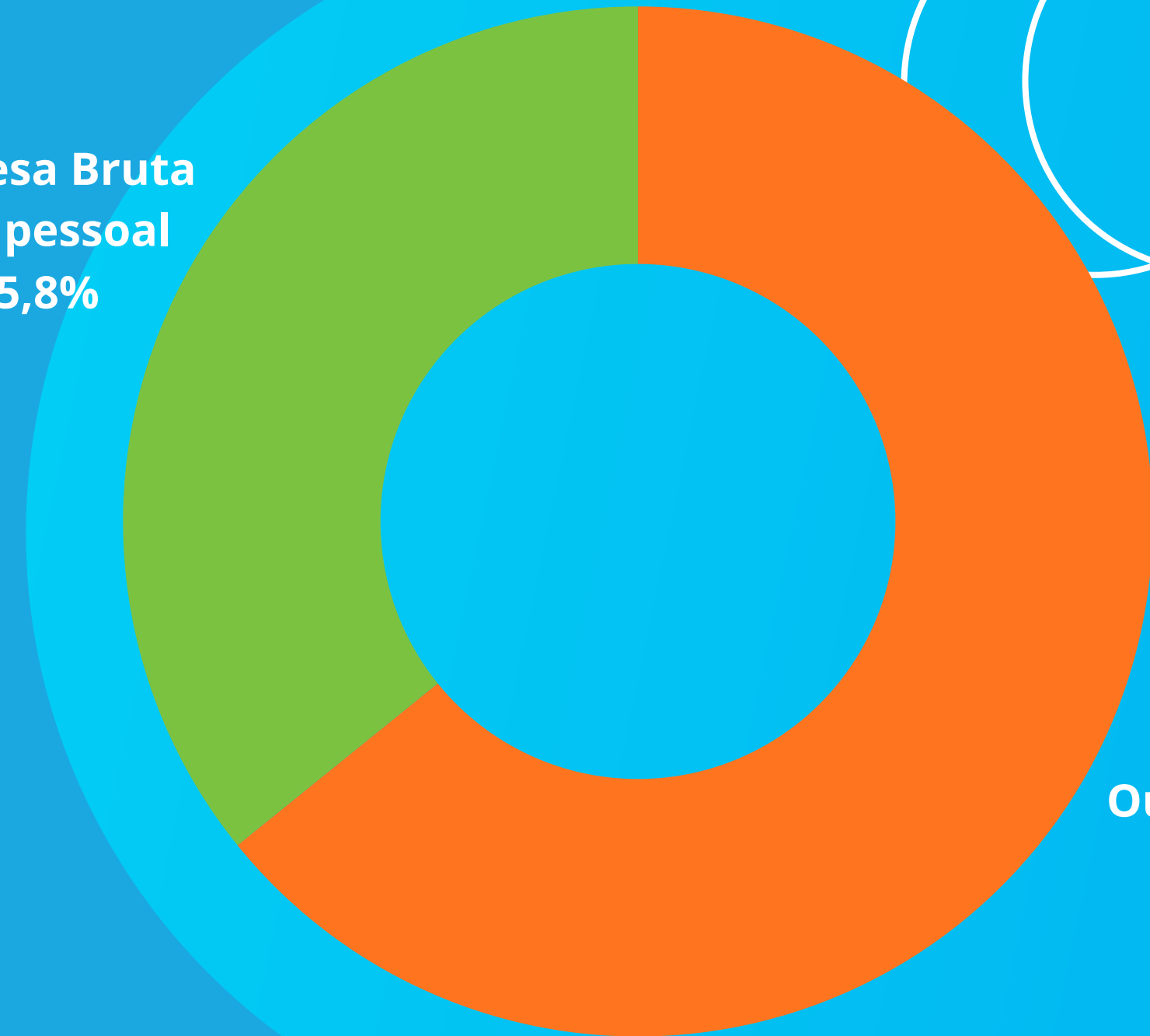
DESPESAS
EMPENHADAS

DESCRIÇÃO	PREVISÃO ANUAL	DESPESA EMPENHADA	%
Contrato de Rateio	R\$ 4.256.400,00	R\$ 4.218.453,72	99,11%
Assistência Administrativa, Capacitações e Eventos	R\$ 35.600,00	R\$ 35.800,00	100,56%
Consultoria em Projetos de Engenharia e Ambiental	R\$ 32.500,00	R\$ -	0,00%
Manutenção Termo de Convênio CISAB x ARIS	R\$ 88.500,00	R\$ 54.168,26	61,21%
Manutenção do Licenciamento Ambiental	R\$ 847.000,00	R\$ 175.398,77	20,71%
Ouvidoria Compartilhada	R\$ 185.000,00	R\$ -	0,00%
Manutenção as atividades de Revisão do PMSB	R\$ 0,00	R\$ 195.583,89	
TOTAL	R\$ 5.445.000,00	R\$ 4.679.404,64	85,94%

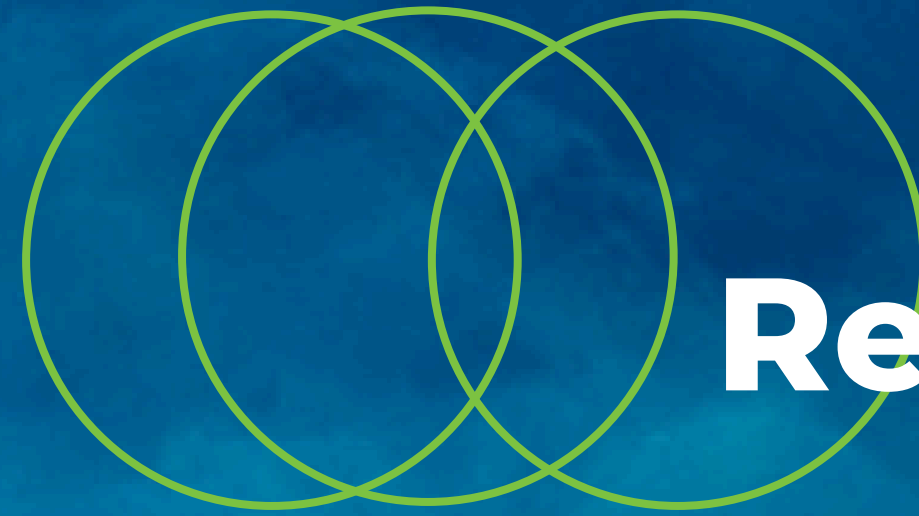
Despesa com Pessoal x Receita Corrente Líquida

A apuração de despesas com pessoal em consórcios deve ser englobada no ente instituidor, segundo a proporcionalidade de participação estabelecida em contrato de rateio.

Despesa Bruta
com pessoal
35,8%



Outras Despesas
64,2%



Receita x Despesa

Exercício de 2025



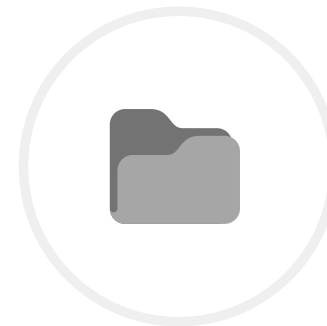
COMPARATIVO

RECEITA ARRECADADA X DESPESA EMPENHADA

DESCRIÇÃO	RECEITAS	DESPESAS	DIFERENÇA
Contrato de Rateio	R\$ 4.156.751,72	R\$ 4.218.453,72	R\$ (61.702,00)
Assistência Administrativa, Capacitações e Eventos	R\$ 14.800,00	R\$ 35.800,00	R\$ (21.000,00)
Consultoria em Projetos de Engenharia e Ambiental	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Manutenção Termo de Convênio CISAB x ARIS	R\$ 92.071,07	R\$ 54.168,26	R\$ 37.902,81
Manutenção do Licenciamento Ambiental	R\$ -	R\$ 175.398,77	R\$ (175.398,77)
Ouvidoria Compartilhada	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Manutenção as atividades de Revisão do PMSB	R\$ -	R\$ 195.583,89	R\$ (195.583,89)
Demais Receitas	R\$ 455.643,31	R\$ -	R\$ 455.643,31
TOTAL	R\$ 4.719.266,10	R\$ 4.679.404,64	R\$ 39.861,46

COMPARATIVO

RECEITA ARRECADADA X DESPESA EMPENHADA

A decorative graphic at the bottom of the blue sidebar showing a splash of water with bubbles and droplets.

EM 2024 ...

Autorização de uso de superávit financeiro no valor de R\$ 752.964,13



SUPERÁVIT UTILIZADO EM 2025 R\$ 629.451,70

- Convênio UFV - Melhoria das ETE's
R\$ 110.351,99
- Acreditação do Laboratório
R\$ 160.000,00
- Manutenção e reparos sede
R\$ 100.000,00
- Equipamentos e mobiliário administrativos e laboratório
R\$ 259.099,71



IMPACTO NO COMPARATIVO

Logo, o comparativo Receita x Despesa deverá abater esse saldo utilizado de 2024.

COMPARATIVO

RECEITA ARRECADADA X DESPESA EMPENHADA

DESCRIÇÃO	RECEITAS	DESPESAS	DIFERENÇA
Contrato de Rateio	R\$ 4.156.751,72	R\$ 3.589.002,02	R\$ 567.749,70
Assistência Administrativa, Capacitações e Eventos	R\$ 14.800,00	R\$ 35.800,00	R\$ (21.000,00)
Consultoria em Projetos de Engenharia e Ambiental	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Manutenção Termo de Convênio CISAB x ARIS	R\$ 92.071,07	R\$ 54.168,26	R\$ 37.902,81
Manutenção do Licenciamento Ambiental	R\$ -	R\$ 175.398,77	R\$ (175.398,77)
Ouvidoria Compartilhada	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Manutenção as atividades de Revisão do PMSB	R\$ -	R\$ 195.583,89	R\$ (195.583,89)
Demais Receitas	R\$ 455.643,31	R\$ -	R\$ 455.643,31
TOTAL	R\$ 4.719.266,10	R\$ 4.049.952,94	R\$ 669.313,16

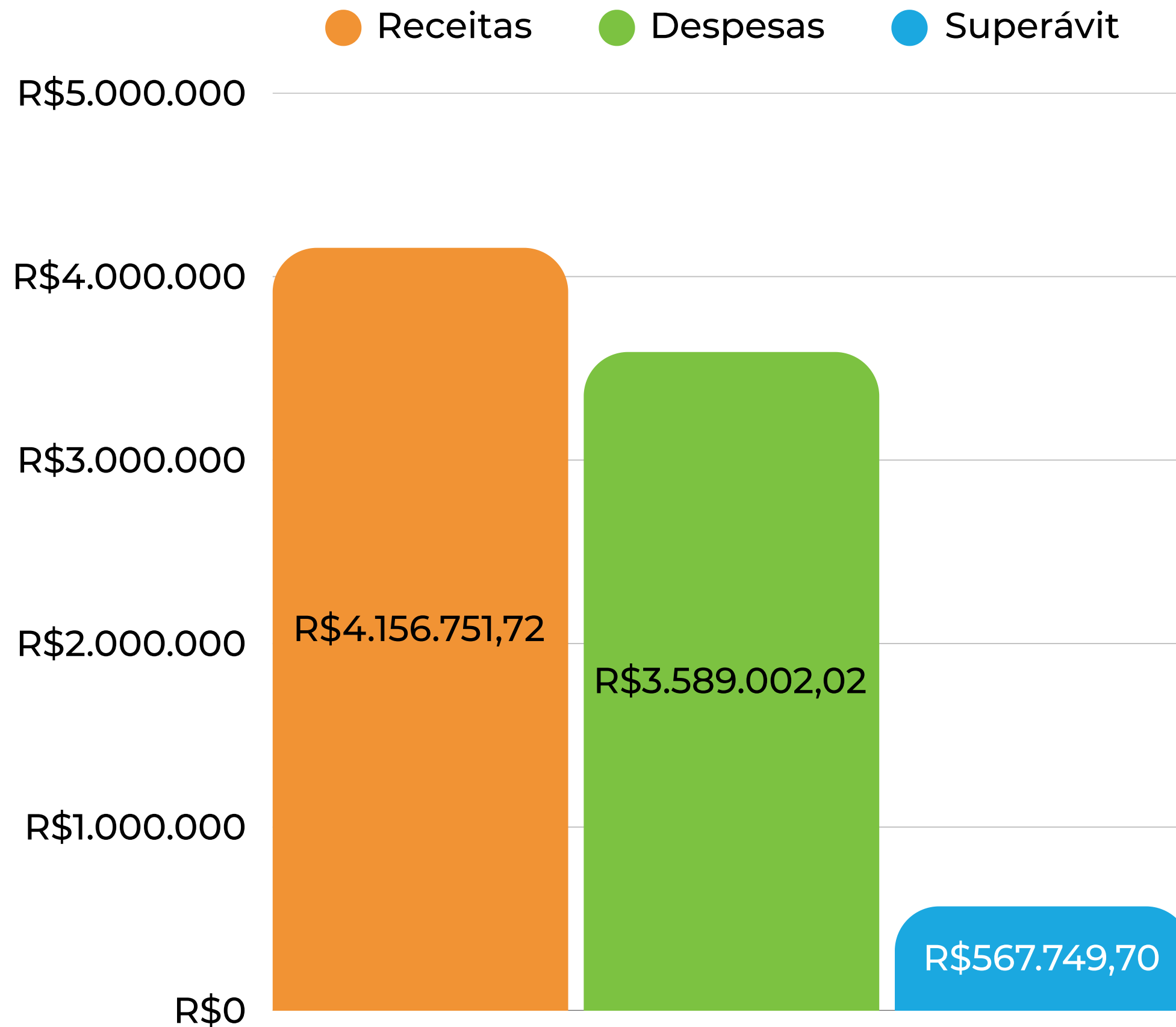
SUPERÁVIT ORÇAMENTARIO DO CONTRATO DE RATEIO

SUGESTÃO DE DESTINAÇÃO

MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTOS ADMINISTRATIVOS E LABORATORIO

MANUTENÇÃO E REPAROS SEDE

SERVIÇOS LIGADOS À ACREDITAÇÃO DO LABORATÓRIO




DÍVIDA FLUTUANTE

RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO	SALDO	INSCRIÇÃO	BAIXA	CANCELAMENTO	A PAGAR
R.P.P Anos anteriores	R\$ 254.762,47		R\$ 254.760,16		R\$ 2,31
R.P.N.P Anos anteriores	R\$ 383.530,72		R\$ 97.503,16	R\$ 67.647,81	R\$ 218.379,75
R.P.P 2025	R\$ 0,00	R\$ 138.976,44			R\$ 138.976,44
R.P.N.P 2025	R\$ 0,00	R\$ 376.250,73			R\$ 376.250,73
TOTAL RESTOS A PAGAR	R\$ 638.293,19	R\$ 515.227,17	R\$ 352.263,32	R\$ 67.647,81	R\$733.609,23

DÍVIDA FLUTUANTE

CONSIGNAÇÕES

 Lançamento do IRRF como receita orçamentária, conforme autorizado no Contrato de Consórcio, Clausula Décima Quarta, §2º *“Todo imposto de renda retido na fonte pelo Consórcio é considerado como fonte de recurso, e os valores serão destinados a ele mediante previsão estimada no contrato de rateio.”*




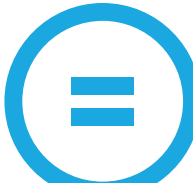
DESCRIÇÃO	SALDO	INSCRIÇÃO	BAIXA	CANCELAMENTO	A PAGAR
INSS A RECOLHER	R\$ 6.245,07	R\$ 144.499,73	R\$ 138.719,61		R\$ 12.025,19
IRRF A RECOLHER	R\$ 96.117,90	R\$ 140.117,64			R\$ 236.235,54
ISSQN A RECOLHER	R\$ 1.241,73	R\$ 19.207,88	R\$ 20.037,03		R\$ 412,58
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ 1.847,97	R\$ 25.026,16	R\$ 23.440,69		R\$ 3.433,44
PAGAMENTO EFETUADO A MENOR	R\$ 0,63				R\$ 0,63
DESCONTO	R\$ 291,62				R\$ 291,62
TOTAL CONSIGNAÇÃO	R\$ 105.744,92	R\$ 328.851,41	R\$ 182.197,33	R\$ 0,00	R\$252.399,00

Saldo Bancário

DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL JAN/2025	SALDO FINAL DEZ/2025
CONTAS CORRENTES	R\$ 828.096,64	R\$ 905.678,42
CONTAS DE APLICAÇÃO	R\$1.489.898,71	R\$1.721.120,73
TOTAL	R\$ 2.317.995,35	R\$ 2.626.799,15



SUPERÁVIT FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2025

-  Saldo Financeiro 31/12 - R\$ 2.626.799,15
-  Restos a Pagar - R\$ 733.609,23
-  Consignações - R\$ 252.399,00
-  **Superávit Financeiro - R\$ 1.640.790,92**

cisab

Obrigada!

À disposição para esclarecimento e
dúvidas.

Cleyde Maria Bitencourt
Diretora Administrativo
contabilidade@cisab.com.br
31 3891-5636