



...continuação

b) Consórcio Corumbá

As Companhias Saneago e Caesb constituíram o Consórcio Corumbá em 17 de setembro de 2009, inscrito no CNPJ 18.801.675/0001-03, com sede na Rua Recife, Quadra 184 Lote Área Especial, Parque Marajó, município de Valparaíso de Goiás. Sua constituição está embasada nos artigos 278 e 279 da Lei 6.404 de 15 de dezembro de 1976 e o prazo de duração é de 30 (trinta) anos renováveis por períodos iguais e sucessivos.

O consórcio tem por objeto exclusivo a implantação, operação e manutenção conjunta do empreendimento denominado Sistema Produtor de Água Corumbá e visa atender as demandas dos serviços públicos de abastecimento de água dos municípios de Luziânia, Valparaíso de Goiás, Novo Gama e Cidade Ocidental no Estado de Goiás, e das cidades satélites Gama e Santa Maria no Distrito Federal.

Sua administração é exercida por um conselho diretor que tem dez membros com representação paritária e por uma Gerência Executiva que constituirá unidade de gestão administrativa e operacional dirigida por dois gestores.

Este consórcio se enquadra na modalidade operação em conjunto (joint operation). Segundo o CPC 19 itens 14 e 15, as partes integrantes que detêm o controle conjunto do negócio têm direitos sobre os ativos e obrigações pelos passivos. Conforme o estatuto, a participação das consorciadas é igualitária em 50%, no entanto a mesma está desproporcional sendo que em 30 de novembro de 2023 a consorciada Caesb detém 49,28% e a Saneago 50,72%, (em 30 de novembro de 2022 a consorciada Caesb detém 49,89% e a Saneago 50,11%). A diferença está registrada no ativo circulante da Saneago (nota 12). No balanço do Consórcio os valores a receber e a pagar pelas consorciadas são provisionados, sendo demonstrada participação igualitária no patrimônio líquido.

Abaixo os valores patrimoniais do consórcio reconhecidos pela Companhia em suas demonstrações contábeis de 30 de novembro de 2023:

Balanço Patrimonial - Consórcio Corumbá				
	30/11/2023	30/11/2022	30/11/2023	30/11/2022
Ativo				
Circulante				
Outros Créditos a Receber	3.282	-	1.408	1.542
Almoxarifado	80	294	3.282	-
	3.362	294	4.690	1.542
Não circulante				
Ativo Realizável a Longo Prazo				
Imobilizado				
Bens de Uso Geral	411.991	13.426	226.626	221.978
Obras em Andamento	9.497	420.357	226.626	220.963
	421.488	433.783	(33.517)	(10.645)
Total do Ativo	424.850	434.077	424.850	434.077
Passivo				
Circulante				
Aportes a Realizar - Fornecedores			1.408	1.542
Outras Contas a pagar			3.282	-
Obrigações Trabalhistas			425	239
			5.115	1.781
Patrimônio Líquido				
Fundo de Participação - SANEAGO			226.626	221.978
Fundo de Participação - CAESB			226.626	220.963
Prejuízos do Período			(33.517)	(10.645)
			419.735	432.296
Total do Passivo			424.850	434.077

26. Adiantamento Contratual

Contratação de instituição bancária, privada, autorizada pelo Banco Central do Brasil, para prestação de serviços para processar créditos de pagamentos de salários, férias, adiantamentos de viagens, pensões e similares dos empregados da Saneago, nas condições estabelecidos no Edital e seus anexos. A contratada pagou à Saneago pelo serviço licitado a quantia de R\$ 12.444 em parcela única, sendo o prazo de vigência do contrato de 60 (sessenta) meses a partir de 1º de junho de 2022. O saldo pendente de R\$ 8.504 em 31 de dezembro de 2023 (R\$ 2.489 no passivo circulante e R\$ 6.015 no passivo não circulante) refere-se a 41 parcelas no valor de R\$ 207 mil, correspondente ao período de janeiro/2024 a maio/2027 (saldo de R\$ 10.992 em 31 de dezembro de 2022 corresponde ao período de janeiro/2023 a maio/2027).

27. Outras Contas a Pagar

	31/12/2023	31/12/2022
Circulante		
Cauções	572	604
Processo de Desapropriação (a)	-	2.100
Provisão de Remuneração contratual (b)	8.020	6.744
Provisão Fornecedores	2.978	2.588
Subvenção contratual	1.752	1.752
Outras contas	-	1
	13.322	13.789

(a) Corresponde a acordo realizado em processo judicial de desapropriação de área da estação de tratamento de esgoto de Águas Lindas realizado em junho de 2022 no valor de R\$7.000. O pagamento foi realizado em 10 parcelas de R\$700, sendo finalizado em março de 2023;

(b) Provisão de remuneração de concessão devidas às prefeituras referente, principalmente, ao período de dezembro de 2023;

28. Provisão para Demandas Judiciais

A Companhia é parte integrante de diversos processos com causas cíveis, tributárias e trabalhistas classificadas como prováveis de perdas e devidamente provisionadas de acordo com a Deliberação da CVM 594/09 e CPC 25 conforme segue:

	31/12/2023	31/12/2022
Ambiental	2.317	2.769
Cível	51.406	112.057
Regulatória	698	1.910
Trabalhista	139.870	79.336
Tributária	11.886	23.926
	206.177	219.998

Abaixo a movimentação das provisões:

	Saldo 31/12/2022	Pagamentos de Demandas Judiciais provisionadas	Provisões/ Reversões Reconhecidas	Saldo 31/12/2023
Ambiental	2.769	(1.000)	548	2.317
Cível	112.057	(6.677)	(53.974)	51.406
Regulatória	1.910	(704)	(508)	698
Trabalhista	79.336	(41.190)	101.724	139.870
Tributária	23.926	-	(12.040)	11.886
Total	219.998	(49.571)	35.750	206.177

As principais causas provisionadas em 31 de dezembro 2023 são as seguintes:

continua ...