



Companhia
de Saneamento
do Pará



www.pa.gov.br

			2023	2022
FAIXA DE IDADE	PARTICULAR	PÚBLICA	TOTAL	TOTAL
A Vencer	143.395.098,46	4.213.457,57	147.608.556,03	91.157.954,90
Vencidas até 90 dias	66.059.035,93	6.386.769,05	72.445.804,98	45.967.139,55
Vencidas de 91 a 180 dias	51.055.508,30	2.271.922,63	53.327.430,93	38.353.449,43
Vencidas a mais de 181 dias	925.284.042,02	29.524.796,36	954.808.838,38	859.317.846,36
Sub-total	1.185.793.684,71	42.396.945,61	1.228.190.630,32(*)	1.034.796.390,24(*)
Perdas no Recebimento de Créditos	(925.284.042,02)	(29.524.796,36)	(954.808.838,38)	(859.317.846,36)
Arrecadação à Discriminar	(5.044.169,31)		(5.044.169,31)	13.605.904,80
Recebimento com Incorreção	(12.674.681,03)		(12.674.681,03)	(8.191.229,99)
Total	242.790.792,35	12.872.149,25	255.662.941,60	180.893.218,69
Longo Prazo	111.691.300,61		111.691.300,61	8.334.066,39
Curto Prazo	131.099.491,74	12.872.149,25	143.971.640,99	172.559.152,30

b.1) O Total de 2022 e 2023, refere-se ao Valor Bruto (*) e sem dedução da Conta "a Faturar", que representam valores em trânsito de um mês para outro, sendo para 2022 o valor de R\$ 34.216.860,91 e para 2023 R\$ 48.131.015,75. Ressalta-se que além do valor total do contas a receber de 2023, de R\$ 1.110.957.245,18, existe do saldo em 31/12/2023, o valor de R\$ 22.510.071,73 referente ao Contas a Receber – Água Pará.

b.2) Água Pará: De acordo com a Lei Estadual nº 9.317 de 22/09/2021 instituiu o Programa Estadual "Água Pará" que visa possibilitar o pagamento dos custos de obtenção de água potável para família de baixa renda. No art 4º desta Lei, estabelece que para execução do Programa Água Pará, o Governo do Estado do Pará responsabilizou-se pelo pagamento mensal do consumo de até 20 m³ (vinte metros cúbicos) de água, de acordo com a medição constante na fatura, o qual foi efetuado diretamente pela COSANPA, conforme regulamento. Os Valores faturados pelo consumo de água potável para os cidadãos beneficiados pelo Programa Água Pará, alcançou montantes mensais, conforme abaixo discriminados:

Mês: PROGRAMA ÁGUA PARÁ

Janeiro	2023	R\$ 27.722.896,24
Fevereiro	2023	R\$ 27.555.869,30
Março	2023	R\$ 27.521.647,78
Abril	2023	R\$ 27.370.581,35
Mai	2023	R\$ 26.300.670,54
Junho	2023	R\$ 22.447.493,29
Julho	2023	R\$ 18.785.356,67
Agosto	2023	R\$ 20.430.554,33
Setembro	2023	R\$ 20.409.339,58
Outubro	2023	R\$ 21.293.257,68

Novembro	2023	R\$ 22.199.989,31
Dezembro	2023	R\$ 23.781.577,73
	Total	R\$ 285.819.242,80

c) A movimentação da provisão para perdas na realização dos créditos foi a seguinte:

Descrição	2023	2022
Saldo no Início do Exercício	(859.317.846,36)	(772.230.374,44)
Valores Registrados como Perda	(137.438.736,89)	(134.605.911,58)
Baixas Ocorridas	41.947.744,87	47.345.363,55
Saldo no Final do Exercício	(954.808.838,38)	(859.490.922,47)

NOTA 5 – IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RE-CUPERAR

Considerando a existência de prejuízos fiscais compensáveis em 31 de dezembro de 2014, a Companhia constituiu provisão no valor de R\$ 94.416.544,26 em montante igual a provisão de IR/CSLL a pagar sobre a Reserva de Reavaliação a realizar existente, baseada na Deliberação CVM nº 599/09 (item 34 alínea "a" item 36). A administração da companhia tem expectativa de realização de prejuízos fiscais com base em resultados positivos futuros, considerando o programa de recuperação/recomposição tarifária que será implementado nos próximos exercícios. O valor da realização do imposto de renda e contribuição social diferido no exercício de 2023 foi de R\$ 2.536.100,76 ficando o saldo em 31/12/2023 de R\$ 67.712.288,34.

NOTA 6 – INTANGÍVEL E IMOBILIZADO.

a) Intangível

Em 31 de dezembro apresenta a seguinte composição:

Descrição por Conta	2023	2022
Sistema de Água	1.549.006.946,91	758.956.759,39
Sistema de Esgoto	220.821.420,44	218.142.914,72
Sistema de Água – Reavaliação	326.447.740,65	543.223.865,35
Sistema de Esgoto – Reavaliação	3.849.832,64	3.849.832,64
Sub-total	2.100.125.940,64	1.524.173.372,10
Amortização Acumulada – Sistema de Água	(569.086.837,32)	(523.517.560,00)
Amortização Acumulada – Sistema de Esgoto	(33.755.402,15)	(25.938.444,50)
Amortização Acumulada – Reavaliação	(132.136.715,43)	(124.678.242,69)
Total	1.365.146.985,74	850.039.124,91