

ANEXO I DA RESOLUÇÃO ARCE Nº274/2020
Custos&Despesas Não Reconhecidas
Tabela I.1

CONTA	DESCRIÇÃO CONTA
41010101019900004	MATERIAL DECORACAO
41010101019900005	MATERIAL COPA E COZINHA
41010101020100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-AGUA
41010101020100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -AGUA
41010101020100024	HORA AULA EMPREGADO-AGUA
41010101020100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-AGUA
41010101020100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-AGUA
41010101020300001	PREVIDENCIA PRIVADA-AGUA
41010101020300007	AUXILIO MORADIA-AGUA
41010101020300014	VALE CULTURA - AGUA
41010101029900002	INDENIZACOES PRSP-AGUA
41010101999900004	LANCHES E REFEICOES-AGUA
41010101999900005	ACERTOS DE INVENTARIO - AGUA
41010101999900008	MULTAS DE TRANSITO - AGUA
41010101999900010	ASSOCIACOES DE CLASSES-AGUA
41010101999900013	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - AGUA
41010101999900014	EVENTOS E CONGRESSOS-AGUA
41020101019900004	MATERIAL DECORACAO
41020101019900005	MATERIAL COPA E COZINHA
41020101020100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-AGUA
41020101020100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -AGUA
41020101020100024	HORA AULA EMPREGADO-AGUA
41020101020100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-AGUA
41020101020100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-AGUA
41020101020300001	PREVIDENCIA PRIVADA-AGUA
41020101020300007	AUXILIO MORADIA-AGUA
41020101020300014	VALE CULTURA - AGUA
41020101029900002	INDENIZACOES PRSP-AGUA
41020101999900004	LANCHES E REFEICOES-AGUA
41020101999900005	ACERTO DE INVENTARIO - AGUA
41020101999900008	MULTAS DE TRANSITO - AGUA
41020101999900010	ASSOCIACOES DE CLASSES-AGUA
41020101999900013	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - AGUA
41020101999900014	EVENTOS E CONGRESSOS-AGUA
42010101019900004	MATERIAL DECORACAO
42010101019900005	MATERIAL COPA E COZINHA
42010101020100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-ESGOTO
42010101020100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -ESGOTO
42010101020100024	HORA AULA EMPREGADO-ESGOTO
42010101020100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-ESGOTO
42010101020100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-ESGOTO
42010101020300001	PREVIDENCIA PRIVADA-ESGOTO
42010101020300007	AUXILIO MORADIA-ESGOTO
42010101020300014	VALE CULTURA - ESGOTO
42010101029900002	INDENIZACOES PRSP-ESGOTO
42010101070100001	CONCESSAO DE FORTALEZA-ESGOTO
42010101999900004	LANCHES E REFEICOES-ESGOTO
42010101999900005	ACERTO DE INVENTARIO - ESGOTO
42010101999900008	MULTAS DE TRANSITO - ESGOTO
42010101999900010	ASSOCIACOES DE CLASSES-ESGOTO
42010101999900013	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - ESGOTO
42010101999900014	EVENTOS E CONGRESSOS- ESGOTO
42020101019900004	MATERIAL DECORACAO
42020101020100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-ESGOTO
42020101020100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -ESGOTO
42020101020100024	HORA AULA EMPREGADO-ESGOTO
42020101020100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-ESGOTO
42020101020100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-ESGOTO
42020101020300001	PREVIDENCIA PRIVADA-ESGOTO
42020101020300007	AUXILIO MORADIA-ESGOTO
42020101020300014	VALE CULTURA - ESGOTO
42020101029900002	INDENIZACOES PRSP-ESGOTO
42020101999900004	LANCHES E REFEICOES-ESGOTO

CONTA	DESCRIÇÃO CONTA
42020101999900005	ACERTO DE INVENTARIO - ESGOTO
42020101999900008	MULTAS DE TRANSITO - ESGOTO
42020101999900010	ASSOCIACOES DE CLASSES-ESGOTO
42020101999900013	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - ESGOTO
49010101010100001	CUSTOS DE CONSTRUCAO-AGUA
49020101010100001	CUSTOS DE CONSTRUCAO-ESGOTO
51010101010100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-AGUA
51010101010100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -AGUA
51010101010100024	HORA AULA EMPREGADO-AGUA
51010101010100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-AGUA
51010101010100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-AGUA
51010101010300001	PREVIDENCIA PRIVADA-AGUA
51010101010300007	AUXILIO MORADIA-AGUA
51010101010300014	VALE CULTURA - AGUA
51010101019900002	INDENIZACOES PRSP-AGUA
51010101040100001	ANUNCIOS E PROPAGANDAS-AGUA
51010101040100003	PATROCINIO EVENTOS CULT/ESPORTIVO-AGUA
51010101040100004	EVENTOS E CONGRESSOS
51010101080100003	MATERIAL DECORACAO-AGUA
51010101080100009	LANCHES E REFEICOES-AGUA
51010101080100010	ASSOCIACOES DE CLASSES-AGUA
51010101080100015	DOACOES-AGUA
51010101080100016	MULTAS DE TRANSITO-AGUA
51010101080100018	INDENIZACOES A TERCEIROS-AGUA
51010101080100019	DESPESA COM ENTIDADES SOCIAIS-AGUA
51010101080100022	ACERTO DE INVENTARIO - COMERCIAL - AGUA
51010101080100024	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - AGUA
51010101080100026	DESPEAS MATERIAIS INSERVIVEIS - AGUA
51010102010100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-AGUA
51010102010100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -AGUA
51010102010100024	HORA AULA EMPREGADO-AGUA
51010102010100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-AGUA
51010102010100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-AGUA
51010102010300001	PREVIDENCIA PRIVADA-AGUA
51010102010300007	AUXILIO MORADIA-AGUA
51010102010300014	VALE CULTURA - AGUA
51010102019900002	INDENIZACOES PRSP-AGUA
51010102040100001	ANUNCIOS E PROPAGANDAS-AGUA
51010102040100003	PATROCINIO EVENTOS CULT/ESPORTIVO-AGUA
51010102040100004	RECEPCOES, EXPOSICOES E CONGRESSOS-AGUA
51010102070100003	MATERIAL DECORACAO-AGUA
51010102070100004	MATERIAL COPA E COZINHA-AGUA
51010102070100009	LANCHES E REFEICOES-AGUA
51010102070100010	ASSOCIACOES DE CLASSES-AGUA
51010102070100015	DOACOES-AGUA
51010102070100016	MULTAS DE TRANSITO-AGUA
51010102070100018	INDENIZACOES A TERCEIROS-AGUA
51010102070100019	DESPESA COM ENTIDADES SOCIAIS-AGUA
51010102070100022	ACERTO DE INVENTARIO - ADM - AGUA
51010102070100024	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - AGUA
51010102070100026	DESPEAS MATERIAIS INSERVIVEIS - AGUA
51010103010100001	PROVISAO IMPOSTO DE RENDA-AGUA
51010103010100002	REVERSAO PROVISAO IMPOSTO DE RENDA-AGUA
51010103010100003	IRPJ DIFERIDO PERIODOS ANTERIORES-AGUA
51010103010100004	(-) IRPJ S/ CREDITOS TEMPORARIOS
51010103010100005	(-) INCENTIVOS FISCAIS - IRPJ
51010103010100006	(-) IRPJ S/ CREDITOS DIFERIDOS
51010103010200001	PROVISAO CONTRIBUICAO SOCIAL-AGUA
51010103010200002	REVERSAO PROVISAO CONTRIB SOCIAL-AGUA
51010103010200003	CSLL DIFERIDA PERIODOS ANTERIORES-AGUA
51010103010200004	(-) CSLL S/ CREDITOS TEMPORARIOS
51010103010200005	(-) CSLL S/ CREDITOS DIFERIDOS
51010103019900003	REFIS/PAES-AGUA
51010103019900004	IOF-AGUA
51010103019900006	JUROS/MULTAS TRIBUTOS FEDERAIS-AGUA
51010103019900010	MULTAS AMBIENTAIS FEDERAIS - AGUA
51010103019900014	REFIS LEI 12.996 DE 18 DE JUNHO DE 2014
51010103020100003	JUROS/MULTAS TRIBUTOS ESTADUAIS-AGUA
51010103020100005	MULTAS REGULACAO / FISCALIZACAO - AGUA
51010103020100007	MULTAS AMBIENTAIS ESTADUAIS - AGUA
51010103030100003	JUROS/MULTAS TRIBUTOS MUNICIPAIS-AGUA
51010103030100006	MULTAS AMBIENTAIS MUNICIPAIS - AGUA
51010105010100001	RENDIMENTOS DE APLICACAO FINANCEIRA-AGUA
51010105010100002	RECEITA-JUROS E ATUAL.MON. CLIENTES-AGUA
51010105010100003	RECEITA COM DESCONTOS AUFERIDOS-AGUA
51010105010100004	RECEITA DE MULTA CONTRATUAL-CLIENTES AGU
51010105010100005	JUROS RECEBIDOS PGTO ANTECIPADO-AGUA
51010105010100006	CORRECAO MONETARIA - ATIVA - AGUA
51010105010100007	RECEITA VARIACAO CAMBIAL-FINANCIAM-AGUA
51010105010100008	CORRECAO MONET.FINANCIAM.-ATIVA-AGUA
51010105010100009	RECEITA FINANCEIRA-ATIVO FINANCEIRO-AGUA
51010105010100010	RECEITA DE JUROS-FORNECEDORES-AGUA
51010105010100011	RECEITA CONCESSAO PASSIVOS FINANCEIROS
51010105010100012	RECEITA-JUROS TARIFA CONTINGENCIA - AGUA
51010105010199999	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS-AGUA
51010105010200001	DESPESA C/JUROS E TAXAS FINANCIAM-AGUA

CONTA	DESCRIÇÃO CONTA
51010105010200002	DESPESAS COM MULTAS-AGUA
51010105010200003	DESPESAS COM OPERACAO DE CAMBIO-AGUA
51010105010200004	DESPESAS COM TARIFA BANCARIA-AGUA
51010105010200005	DESPESA - MULTA ATRASO FORNECEDOR-AGUA
51010105010200006	CORRECAO MONET.FINANCIAM.-PASSIVA-AGUA
51010105010200007	CORRECAO MONETARIA - PASSIVA-AGUA
51010105010200008	DESPESAS COM JUROS - SANEAR II-AGUA
51010105010200009	DESPESAS COM JUROS DE MORA-AGUA
51010105010200010	DESPESA DE VARIACAO CAMBIAL-AGUA
51010105010200011	COMISSOES DE CREDITOS- SANEAR II-AGUA
51010105010200012	DESPESAS FINANCEIRAS - PRSP - AGUA
51010105010200013	DESPESAS DESCONTO CONCEDIDO - AGUA
51010105010200014	CORRECAO MONETARIA CONTINGENCIAS-AGUA
51010105010200015	CORRECAO MONETARIA CRED.CLIENTES-AGUA
51010105010299999	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS-AGUA
51010105020200001	VARIACOES CAMBIAIS ATIVA-AGUA
51010105020200002	VARIACOES CAMBIAIS PASSIVA-AGUA
51010105030100001	INDENIZACOES E RESSARC DESPESA-AGUA
51010105030100002	ASSISTENCIA TECNICA-AGUA
51010105030100003	CONSULTORIA TECNICA-AGUA
51010105030100004	GANHOS ALIENACAO/BX.IMOBILIZADO-AGUA
51010105030100005	RECEITA DE MULTA CONTRATUAL-FORNECEDORES
51010105030199999	OUTRAS RECEITAS-AGUA
51010105030200001	BONIFICACOES E DIVIDENDOS-AGUA
51010105030200002	INDENIZACOES A TERCEIROS-AGUA
51010105030200003	GASTOS IND.APROP.-OPERACIONAIS-AGUA
51010105030200004	GASTOS IND.APROP.-DEPREC/FINANC.-AGUA
51010105030200005	PERDAS ALIENACAO/BX.IMOBILIZADO-AGUA
51010105030200006	ACERTO DE INVENTARIO PATRIMONIAL-AGUA
51010105030299999	OUTRAS DESPESAS-AGUA
52010101010100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-ESGOTO
52010101010100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -ESGOTO
52010101010100024	HORA AULA EMPREGADO-ESGOTO
52010101010100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-ESGOTO
52010101010100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-ESGOTO
52010101010300001	PREVIDENCIA PRIVADA-ESGOTO
52010101010300007	AUXILIO MORADIA-ESGOTO
52010101010300014	VALE CULTURA - ESGOTO
52010101019900002	INDENIZACOES PRSP-ESGOTO
5201010101040100001	ANUNCIOS E PROPAGANDAS-ESGOTO
5201010101040100003	PATROCINIO EVENTOS CULT/ESPORTIVO-ESGOTO
5201010101040100004	EVENTOS E CONGRESSOS
5201010101080100003	MATERIAL DECORACAO-ESGOTO
5201010101080100004	MATERIAL COPA E COZINHA-ESGOTO
5201010101080100009	LANCHES E REFEICOES-ESGOTO
52010101080100010	ASSOCIACOES DE CLASSES-ESGOTO
52010101080100015	DOACOES-ESGOTO
52010101080100016	MULTAS DE TRANSITO-ESGOTO
52010101080100018	INDENIZACOES A TERCEIROS-ESGOTO
52010101080100019	DESPESA COM ENTIDADES SOCIAIS-ESGOTO
52010101080100022	ACERTO DE INVENTARIO - COMERCIAL -ESGOTO
52010101080100024	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - ESGOTO
52010101080100026	DESPESAS MATERIAIS INSERVIVEIS - ESGOTO
5201010201010100014	PARTICIPACAO NOS RESULTADOS-ESGOTO
5201010201010100018	INCENTIVO APOSENTADORIA -ESGOTO
5201010201010100024	HORA AULA EMPREGADO-ESGOTO
5201010201010100026	PLANO DE DEMISSAO VOLUNTARIA-ESGOTO
5201010201010100030	LICENCA REMUNERADA LEI 11770/2008-ESGOTO
52010102010300001	PREVIDENCIA PRIVADA-ESGOTO
52010102010300007	AUXILIO MORADIA-ESGOTO
52010102010300014	VALE CULTURA - ESGOTO
52010102019900002	INDENIZACOES PRSP-ESGOTO
52010102040100001	ANUNCIOS E PROPAGANDAS-ESGOTO
52010102040100003	PATROCINIO EVENTOS CULT/ESPORTIVO-ESGOTO
52010102040100004	RECEPCOES, EXPOSICOES E CONGRECOS-ES
52010102070100003	MATERIAL DECORACAO-ESGOTO
52010102070100004	MATERIAL COPA E COZINHA-ESGOTO
52010102070100009	LANCHES E REFEICOES-ESGOTO
52010102070100010	ASSOCIACOES DE CLASSES-ESGOTO
52010102070100015	DOACOES-ESGOTO
52010102070100016	MULTAS DE TRANSITO-ESGOTO
52010102070100018	INDENIZACOES A TERCEIROS-ESGOTO
52010102070100019	DESPESA COM ENTIDADES SOCIAIS-ESGOTO
52010102070100022	ACERTO DE INVENTARIO - ADM - ESGOTO
52010102070100024	PROVISAO P/PERDAS DE ESTOQUES - ESGOTO
52010102070100026	DESPESAS MATERIAIS INSERVIVEIS - ESGOTO
5201010301010100001	PROVISAO IMPOSTO DE RENDA-ESGOTO
5201010301010100002	REVERSAO PROVISAO IMPOSTO RENDA-ESGOTO
5201010301010100003	IRPJ DIFERIDO PERIODOS ANTERIORES-ESGOTO
5201010301010100004	(-) IRPJ S/ CREDITOS TEMPORARIOS
5201010301010100005	(-) INCENTIVOS FISCAIS - IRPJ
5201010301010100006	(-) IRPJ S/ CREDITOS DIFERIDOS
52010103010200001	PROVISAO CONTRIBUICAO SOCIAL-ESGOTO
52010103010200002	REVERSAO PROV CONTRIBUICAO SOCIAL-ESGOTO
52010103010200003	CSLL DIFERIDA PERIODOS ANTERIORES-ESGOTO
52010103010200004	(-) CSLL S/ CREDITOS TEMPORARIOS

CONTA	DESCRIÇÃO CONTA
52010103010200005	(-) CSLL S/ CREDITOS DIFERIDOS
52010103019900004	IOF-ESGOTO
52010103019900006	JUROS/MULTAS TRIBUTOS FEDERAIS-ESGOTO
52010103019900014	REFIS LEI 12.996 DE 18 DE JUNHO DE 2014
52010103020100003	JUROS/MULTAS TRIBUTOS ESTADUAIS-ESGOTO
52010103020100005	MULTAS REGULACAO / FISCALIZACAO-ESGOTO
52010103020100007	MULTAS AMBIENTAIS ESTADUAIS-ESGOTO
52010103030100003	JUROS/MULTAS TRIBUTOS MUNICIPAIS-ESGOTO
52010103030100006	MULTAS AMBIENTAIS MUNICIPAIS-ESGOTO
52010105010100001	RENDIMENTOS DE APLICACAO FINANCEIRA-ESGO
52010105010100002	RECEITA-JUROS E ATUAL.MON. CLIENTES-ESGO
52010105010100003	RECEITA COM DESCONTOS AUFERIDOS-ESGOTO
52010105010100004	RECEITA DE MULTA CONTRATUAL-CLIENTES ESG
52010105010100005	JUROS RECEBIDOS PGTO ANTECIPADO-ESGOTO
52010105010100006	CORRECAO MONETARIA - ATIVA - ESGOTO
52010105010100007	RECEITA VARIACAO CAMBIAL-FINANCIAM-ESGOT
52010105010100008	CORRECAO MONET.FINANCIAM.-ATIVA-ESGOTO
52010105010100009	RECEITA FINANCEIRA-ATIVO FINANCEIRO-ESGO
52010105010100010	RECEITA DE JUROS-FORNECEDDORES-ESGOTO
52010105010100011	RECEITA CONCESSAO PASSIVOS FINANCEIROS
52010105010199999	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS-ESGOTO
52010105010200001	DESPESA C/JUROS E TAXAS-FINANCIAM-ESGOTO
52010105010200002	DESPESAS COM MULTAS-ESGOTO
52010105010200003	DESPESAS COM OPERACAO DE CAMBIO-ESGOTO
52010105010200004	DESPESAS COM TARIFA BANCARIA-ESGOTO
52010105010200005	DESPESA - MULTA ATRASO FORNECEDOR-ESGOTO
52010105010200006	CORRECAO MONET.FINANCIAM.-PASSIVA-ESGOTO
52010105010200007	CORRECAO MONETARIA - PASSIVA-ESGOTO
52010105010200008	DESPESAS COM JUROS - SANEAR II-ESGOTO
52010105010200009	DESPESAS COM JUROS DE MORA-ESGOTO
52010105010200010	DESPESA DE VARIACAO CAMBIAL-ESGOTO
52010105010200011	COMISSOES DE CREDITOS- SANEAR II-ESGOTO
52010105010200012	DESPESAS FINANCEIRAS - PRSP - ESGOTO
52010105010200013	DESPESAS DESCONTO CONCEDIDO - ESGOTO
52010105010200014	CORRECAO MONETARIA CONTINGENCIAS-ESGOTO
52010105010200015	CORRECAO MONETARIA CRED.CLIENTES-ESGOTO
52010105010299999	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS-ESGOTO
52010105020200001	VARIACOES CAMBIAIS ATIVA-ESGOTO
52010105020200002	VARIACOES CAMBIAIS PASSIVA-ESGOTO
52010105030100001	INDENIZACOES E RESSARC DESPESA-ESGOTO
52010105030100002	ASSISTENCIA TECNICA-ESGOTO
52010105030100003	CONSULTORIA TECNICA-ESGOTO
52010105030100004	GANHOS ALIENACAO/BX.IMOBILIZADO-ESGOTO
52010105030100005	RECEITA DE MULTA CONTRATUAL-FORNECEDORES
52010105030199999	OUTRAS RECEITAS-ESGOTO
52010105030200001	BONIFICACOES E DIVIDENDOS-ESGOTO
52010105030200002	INDENIZACOES A TERCEIROS-ESGOTO
52010105030200003	GASTOS IND.APROP.-OPERACIONAIS-ESGOTO
52010105030200004	GASTOS IND.APROP.-DEPREC/FINANC.-ESGOTO
52010105030200005	PERDAS ALIENACAO/BX.IMOBILIZADO-ESGOTO
52010105030200006	ACERTO DE INVENTARIO PATRIMONIAL-ESGOTO
52010105030299999	OUTRAS DESPESAS-ESGOTO