

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DAS BACIAS HIDROGRÁFICAS DOS RIOS PIRACICABA, CAPIVARI E JUNDIAÍ

CNPJ:11.513.961/0001-16

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO		
	2019	2018		2019	2018
Ativo	42.319.416,86	60.742.132,33	Passivo	42.319.416,86	60.742.132,33
Ativo Circulante	42.034.116,71	60.404.012,43	Passivo Circulante	21.334.693,17	31.501.677,18
Caixa e Equivalentes de Caixa	40.155.377,19	58.790.888,13	Fornecedores	442.911,90	136.173,37
Caixa Recursos sem Restrição	4.000,53	4.452,76	Fornecedores Diversos	442.911,90	136.173,37
Caixa (Estadual)	4.000,53	4.452,76	Fornecedores Diversos	442.911,90	136.173,37
Caixa Recursos com Restrição	21,16	2.730,34	Obrigações a Recolher	552.767,75	425.671,64
Caixa (Federal)	21,16	2.730,34	Obrigações Tributárias	220.968,14	68.096,14
Banco Conta Movimento –			Obrigações Tributárias	220.968,14	68.096,14
Recursos com Restrição	90.633,82	5.155.653,80	Obrigações Trabalhistas	69.733,00	71.725,00
Caixa Econômica Federal	90.633,82	5.155.653,80	Salários a Pagar	69.733,00	71.725,00
Banco do Brasil 7142 (Secretaria Executiva Comitê)	0,00	7,14	Encargos sobre Folha de Pagamento	43.882,77	49.768,15
Aplicação Financeira sem Restrição	5.475.425,67	4.777.505,64	Encargos sobre Folha de Pagamento	43.882,77	49.768,15
Aplicação Financeira Banco do Brasil	4.108.271,93	3.938.349,47	Férias a Pagar	201.916,41	207.428,13
Brasil- Diferenciado	0,00	839.156,17	Férias a Pagar	148.637,67	152.734,43
Banco do Brasil RF CP			Encargos sobre Férias a Pagar	53.278,74	54.693,70
Empresa Ágil (c/c 3905-5)	1.367.153,74	0,00	Outras Obrigações	16.267,43	28.654,22
Aplicação Financeira com restrição	34.585.296,01	48.850.545,59	Condomínios a Pagar	6.697,21	6.667,18
Banco do Brasil (secretaria executiva/comitê)	0,00	834.901,35	Alugueis a Pagar	8.317,75	4.334,00
Poupança Caixa Econômica			Tariffas Bancárias a Pagar	1.252,47	16.673,25
Federal- 013-12.282-7	30.533.719,11	47.773.471,31	Ressarcimento Despesa de Viagem a Pagar	0,00	979,79
Poupança Caixa Econômica			Provisão Custeio Federal (7,5%)	889.854,77	1.164.111,62
Federal - Ecocuenças	22.459,94	22.459,94	Provisão Custeio Federal (7,5%)	889.854,77	1.164.111,62
Poupança Caixa Econômica			Obrigações Programa Aplicação Plurianual	11.958.613,23	14.481.503,62
Federal - Eddigital	164.164,22	219.712,99	Programa de Aplicação Plurianual 2013-2016	324.482,44	1.846.358,94
Sigma Fixa Referenciado Depósito Interfinanceiro LP (c/c 003.693-5)	3.297.753,10	0,00	Programa de Aplicação Plurianual 2017-2020	11.634.130,79	12.635.144,68
Banco do Brasil RF CP			Custeio Secretaria Executiva Comitê PCJ	16.522,60	7.803,80
Empresa Ágil (c/c 7142-0)	567.199,64	0,00	Custeio Secretaria Executiva Comitê PCJ	16.522,60	7.803,80
Créditos	1.849.970,24	1.579.663,42	Custeio Secretaria Executiva Comitês PCJ	16.522,60	7.803,80
Convênio/Contratos a Receber	1.849.970,24	1.579.663,42	Custeio Secretaria Executiva Comitês PCJ	16.522,60	7.803,80
Recursos Estaduais a Receber	318.346,89	351.232,83	Receita Diferida - Projeto Papel Zero	152.181,72	144.747,99
Recursos Federais a Receber	1.398.810,42	1.098.300,90	Receita Diferida - Projeto Papel Zero	152.181,72	144.747,99
Recursos Ecocuenças a Receber	132.812,93	130.129,69	Receita Diferida - Entidade Delegataria Digital	127.000,00	127.000,00
Adiantamentos	7.132,85	10.526,41	Receita Diferida - Rendimento Poupança (Eddigital)	25.181,72	17.747,99
Adiantamentos	7.132,85	10.526,41	Projeto Papel Zero - Eddigital	135.576,64	232.284,16
Adiantamento de férias	7.132,85	10.526,41	Projeto Papel Zero - Eddigital	135.576,64	232.284,16
Despesas antecipadas	3.506,57	4.775,22	Projeto Papel Zero - Eddigital	135.576,64	232.284,16
Despesas antecipadas	3.506,57	4.775,22	Empreendimentos Contratados C.P.	7.030.991,69	14.756.791,35
Despesas antecipadas (federal)	3.050,66	4.306,79	Empreendimentos Contratados C.P.	7.030.991,69	14.756.791,35
Despesas antecipadas (estadual)	455,91	468,43	2009	165.779,04	802.519,46
Outros Créditos	18.129,86	18.159,25	2012	0,00	351.560,26
Outros Créditos	18.129,86	18.159,25	2014	0,00	581.230,55
Garantias de aluguel	18.100,00	18.100,00	2016	0,00	4.358.559,75
Tariffas bancárias a compensar	17,45	50,25	2017	2.067.972,26	6.070.471,96
Recursos de contratos a ressarcir - (Federal)	0,00	9,00	2018	3.357.708,75	2.592.449,37
Juros e multas a ressarcir (Federal)	12,41	0,00	2019	1.439.531,64	0,00
Ativo não Circulante	285.300,15	338.119,90	Projeto Ecocuenças	155.272,87	152.589,63
Ativo Imobilizado	285.300,15	338.119,90	Projeto Ecocuenças	155.272,87	152.589,63
Imobilizado de uso	775.588,59	745.777,83	Projeto Ecocuenças	155.272,87	152.589,63
Veículos	101.528,00	101.528,00	Projeto Ecocuenças	155.272,87	152.589,63
Computadores hardware	314.141,04	314.141,04	(-) Variação Ecocuenças a Realizar	(130.009,30)	(130.009,30)
Móveis e utensílios	145.367,36	133.348,36	Resultados Acumulados	645.326,76	590.798,33
Instalações	12.560,69	10.237,93	Superávit do Exercício	613.040,65	552.222,86
Equipamentos eletrônicos	33.471,50	18.002,50	Bens (Transferidos Consorcio)	32.286,11	38.575,47
Computadores hardware - Eddigital	168.520,00	168.520,00	Fundo Patrimonial	4.783.027,90	4.224.515,68
(-) Depreciação	(490.288,44)	(407.657,93)			
(-) Veículos	(101.528,00)	(101.528,00)			
(-) Computadores hardware	(222.851,59)	(185.597,73)			
(-) Equipamentos eletrônicos	(9.042,56)	(6.620,88)			
(-) Móveis e utensílios escritório	(105.059,13)	(96.419,52)			
(-) Instalações	(6.863,80)	(6.255,96)			
(-) Computadores hardware - Eddigital	(44.943,36)	(11.235,84)			

Reconhecemos a exatidão do Balanço Patrimonial, no valor de R\$ 42.319.416,86 (quarenta e dois milhões, trezentos e dezenove mil, quatrocentos e dezesseis reais e oitenta e seis centavos), bem como a Demonstração do Superávit (ou Déficit) do Exercício, no valor de R\$ 613.040,65 (seiscentos e treze mil, e quarenta reais e sessenta e cinco centavos), Piracicaba, 31 de Dezembro de 2019

Sergio Razera - Diretor-Presidente - CPF: 015.929.298-00
Luís Carlos Marin Giusti - Contador - CRC: 1SP 146.439/O-5

NOTAS EXPLICATIVAS

I - Contexto Operacional:
Nota 1) A Fundação Agência das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá (AGÊNCIA DAS BACIAS PCJ) é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com estrutura administrativa e financeira própria, instituída com a participação do Estado de São Paulo, dos Municípios e da Sociedade Civil, conforme consta de sua escritura pública de Constituição.
A AGÊNCIA DAS BACIAS PCJ tem como princípio organizacional a manutenção de estrutura técnica e administrativa de dimensões reduzidas, com prioridade à execução descentralizada de obras e serviços, os quais serão atribuídos a órgãos e entidades, públicos e privados, seguindo as diretrizes, orientações e normas estabelecidas por meio de Deliberações dos Comitês das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá - COMITÊS PCJ.

II - Apresentação das demonstrações:
Nota 2) As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na Lei nº 11.638/2007, na Lei nº 11.941/2009 e Lei nº 12.973/2014 que alteram artigos da Lei nº 6.404/76, e, nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), tais como a Resolução CFC nº 1.409/12, NBC T 10.19 (entidade sem finalidade de lucros), Resolução 1.305/10, NBC TG 07 (subvenção e assistência governamentais) e Resolução CFC nº 1.255/09, NBC TG 1.000 (contabilidade para pequenas e médias empresas), Interpretação Técnica Geral - ITG 2002, dentre outras. As demonstrações financeiras também seguem todos os preceitos das Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

III - Formalidade da Escrituração Contábil:
Nota 3) A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.
Nota 3.1) Os registros contábeis contêm número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.
Nota 3.2) As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no livro "Diário Geral de Contabilidade" da Entidade, transmitido via arquivo digital pelo Sistema Público de Escrituração Digital SPED, através do programa validador da Escrituração Contábil Digital (ECD) e, posteriormente, registrado no Cartório de Registro de Pessoas Jurídicas.
Nota 3.3) A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças que apoiem ou compõem a escrituração contábil.
Nota 3.4) A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A Entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

IV - Resumo das práticas contábeis:
Nota 4) A prática contábil adotada para apuração do resultado segue o regime de competência de exercício para apropriação de receitas e despesas correspondentes.
Nota 5) O balanço patrimonial é composto por: Ativo, Passivo e Patrimônio Social.
Nota 5.1) O Ativo é um recurso controlado pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que gere futuros benefícios econômicos para a entidade. Em resumo, é composto pelos bens e direitos da entidade e é dividido em circulante e não circulante. No ativo circulante estão os ativos de curto prazo (com realização de até 12 meses). No ativo não circulante estão os ativos de longo prazo (com realização superior a 12 meses), imobilizado e sua respectiva depreciação acumulada.
Nota 5.2) O Passivo é uma obrigação presente da entidade, derivada de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos e é dividido em circulante e não circulante. No passivo circulante, estão os passivos de

Contrato	Empresa	Vigência	Saldo - R\$
T.A. 39/2015	Fundação Escola de Sociologia e Política de São Paulo-Fespp	19/11/2019 a 18/05/2020	325.037,00

T.A. 08/2015	Manifesta Cerimonial Ltda - Me	23/01/2019 a 22/01/2020	78.140,99
T.A. 17/2015	Maroun Advogados Associados	27/04/2019 a 26/04/2020	18.917,44
T.A. 25/2015	Irrigart Engenharia Consultoria em Recursos Hídricos	03/08/2019 a 02/08/2020	1.303.940,46
T.A. 29/2015	Novaes Engenharia e Construções Ltda - Epp	10/08/2019 a 09/08/2020	873.349,68

CONTRATOS FORNECEDORES 2016

Contrato	Empresa	Vigência	Saldo - R\$
T.A. 36/2016	Proffil Engenharia e Ambiente Ltda e Rhama Consultoria Ambiental Ltda	10/05/2019 a 09/01/2020	330.497,55
T.A. 08/2016	Mapa Administradora de Convenios e Cartões Ltda	04/02/2020	95.437,04
T.A. 13/2016	Algar Telecom S.A.	25/02/2019 a 24/02/2020	1.391,56
T.A. 22/2016	Grácia Aparecida Correa Informatica - Me	07/05/2019 a 06/05/2020	8.295,00
T.A. 26/2016	Rezecon Contabilidade Assessoria Ltda	11/05/2019 a 10/05/2020	16.000,00
T.A. 32/2016	Unimed Piracicaba Sociedade Cooperativa Serviços Médicos	07/05/2019 a 06/05/2019	1.191,84
T.A. 37/2016	Agência Torres Passagens e Turismo Ltda	14/07/2019 a 13/07/2020	241.597,72
T.A. 42/2016	M. Granziera Consultoria Ltda	01/09/2019 a 31/08/2020	66.000,00

CONTRATOS FORNECEDORES 2017			
Contrato	Empresa	Vigência	Saldo - R\$
CT 40/2017	Caixa Econômica Federal	10/01/2018 a 31/12/2022	1.102.958,64
CT 32/2017	Imprensa Oficial do Estado S.A. - Imesp	18/08/2018 a 18/08/2022	17.155,40
T.A. 29/2017	Thm Transportes Ltda - Me	28/08/2019 a 27/08/2020	55.702,01
T.A. 10/2017	Shout Agência de Publicidade Ltda	29/03/2019 a 28/03/2020	268.651,52
T.A. 28/2017	Thm Transportes Ltda - Me	25/08/2019 a 24/08/2020	38.400,00
T.A. 38/2017	Fundação Centro Tecnológico e Hidráulica - Fcth	12/01/2019 a 11/01/2020	224.914,38

CONTRATOS FORNECEDORES 2018			
Contrato	Empresa	Vigência	Saldo - R\$
CT 31/2018	Sistema Meteorológico do Paraná - Simepar	31/07/2018 a 21/07/2020	261.190,00
CT 56/2018	Profill Engenharia e Ambiente Ltda	20/12/2018 a 20/06/2020	761.370,21
T.A. 17/2018	Tim Celular S.A.	31/01/2019 a 30/01/2020	3.990,80
T.A. 13/2018	Fundação Escola de Sociologia e Política de São Paulo-Fesp	14/09/2019 a 13/09/2020	12.000,00
T.A. 22/2018	S Telecom Comercio e Serviços Ltda Epp	14/05/2019 a 13/05/2020	6.625,00
T.A. 32/2018	Fundação Ezute	27/12/2019 a 30/07/2020	156.990,69
T.A. 33/2018	Fundação Escola de Sociologia e Política de São Paulo-Fesp	02/08/2019 a 01/08/2020	789.333,30
T.A. 35/2018	Rhs Controls - Recursos Hídricos e Saneamento Ltda	27/12/2019 a 26/04/2020	413.614,00
T.A. 46/2018	Novaes Engenharia e Construções Ltda. - Epp	08/10/2019 a 08/10/2020	742.607,14
T.A. 48/2018	Engecorps Engenharia S.A.	22/11/2019 a 21/03/2020	310.096,00
T.A. 51/2018	Caixa Econômica Federal	12/12/2019 a 11/12/2020	945.000,00
T.A. 52/2018	Rgm Informática Ltda	07/12/2019 a 06/06/2020	136.795,76
T.A. 54/2018	Zeta Informática Produtos e Serviços Ltda	17/01/2019 a 17/01/2020	25.903,37

CONTRATOS FORNECEDORES 2019			
Contrato	Empresa	Vigência	Saldo - R\$
CT 06/2019	Fundação Municipal de Ensino de Piracicaba - Fumep	20/03/2019 a 19/09/2020	51.972,71
CT 07/2019	Fundação Centro Tecnológico e Hidráulica - Fcth	28/04/2019 a 24/04/2020	909.083,15
CT 08/2019	Fundação Para o Desenvolv. Tecnológico da Engenharia-Fdte	05/04/2019 a 22/05/2020	85.624,83
CT 09/2019	Toner Copy Ltda - Epp	17/04/2019 a 16/04/2020	6.312,60
CT 11/2019	Banco Do Brasil S/A	27/03/2019 a 26/09/2022	300.949,93
CT 12/2019	Mc Projetos de Comunicação Ltda	23/04/2019 a 22/04/2020	5.460,00
CT 14/2019	Aacp Serviço Ambiental Eireli Me	13/05/2019 a 23/05/2020	25.000,00
CT 17/2019	Serg Paulista Construções e Serviços Técnicos Ltda	27/05/2019 a 10/03/2020	249.166,04
CT 18/2019	Fundação Escola de Sociologia e Política De São Paulo-Fesp	03/06/2019 a 02/06/2020	702.744,00
CT 23/2019	Knewin - Inteligência em Recuperação de Informação SA	02/07/2019 a 01/01/2020	2.800,00
CT 24/2019	Apoio Car Auto Socorro e Locações Ltda - Me	03/07/2019 a 02/07/2020	103.655,20
CT 25/2019	Novaes Engenharia e Construções Ltda - Epp	05/07/2019 a 04/07/2020	252.797,40
CT 30/2019	BH Press Comunicação Ltda	02/09/2019 a 01/02/2020	43.875,00
CT 31/2019	Usina do Conhec. Palestras, Eventos e Consult. Em Int. Empr. e Pública Ltda	04/09/2019 a 03/03/2020	12.900,00
CT 33/2019	Ws Consultores Associados S/C Ltda	25/09/2019 a 22/04/2020	10.850,00
CT 34/2019	Gt Combustíveis e Serviços Ltda	01/10/2019 a 30/09/2020	19.832,82
CT 35/2019	Gráfica Itapeviense Ltda	02/10/2019 a 01/10/2020	14.360,00
CT 36/2019	S.F.M. Rodrigues Eireli	02/10/2019 a 01/10/2020	23.325,00
CT 37/2019	Manifesta Cerimonial Eireli Epp	03/10/2019 a 02/10/2020	685.800,00
CT 39/2019	Exon Eventos Eireli Epp	05/11/2019 a 04/05/2020	55.000,00
CT 40/2019	Ge7 Agência De Eventos Eireli	21/11/2019 a 20/11/2020	4.750,00
CT 41/2019	Unimed Piracicaba Sociedade Cooperativa Serviços Médicos	11/12/2019 a 10/12/2020	166.814,48
CT 42/2019	J. P. Nadin - Me	19/12/2019 a 18/08/2020	15.200,00
CT 43/2019	Ikhon - Gestão, Conhecimentos e Tecnologia Ltda	19/12/2019 a 18/06/2020	15.560,00
CT 44/2019	Novaes Engenharia e Construções Ltda - Epp	27/12/2019 a 26/12/2020	273.485,41
CT 45/2019	Imagem Geosistema e Comércio Ltda	27/12/2019 a 26/12/2020	568.873,83

CONTRATOS FORNECEDORES 2019			
Contrato	Empresa	Vigência	Saldo - R\$
CT 06/2019	Fundação Municipal de Ensino de Piracicaba - Fumep	20/03/2019 a 19/09/2020	51.972,71
CT 07/2019	Fundação Centro Tecnológico e Hidráulica - Fcth	28/04/2019 a 24/04/2020	909.083,15
CT 08/2019	Fundação Para o Desenvolv. Tecnológico da Engenharia-Fdte	05/04/2019 a 22/05/2020	85.624,83
CT 09/2019	Toner Copy Ltda - Epp	17/04/2019 a 16/04/2020	6.312,60
CT 11/2019	Banco Do Brasil S/A	27/03/2019 a 26/09/2022	300.949,93
CT 12/2019	Mc Projetos de Comunicação Ltda	23/04/2019 a 22/04/2020	5.460,00
CT 14/2019	Aacp Serviço Ambiental Eireli Me	13/05/2019 a 23/05/2020	25.000,00
CT 17/2019	Serg Paulista Construções e Serviços Técnicos Ltda	27/05/2019 a 10/03/2020	249.166,04
CT 18/2019	Fundação Escola de Sociologia e Política De São Paulo-Fesp	03/06/2019 a 02/06/2020	702.744,00
CT 23/2019	Knewin - Inteligência em Recuperação de Informação SA	02/07/2019 a 01/01/2020	2.800,00
CT 24/2019	Apoio Car Auto Socorro e Locações Ltda - Me	03/07/2019 a 02/07/2020	103.655,20
CT 25/2019	Novaes Engenharia e Construções Ltda - Epp	05/07/2019 a 04/07/2020	252.797,40
CT 30/2019	BH Press Comunicação Ltda	02/09/2019 a 01/02/2020	43.875,00
CT 31/2019	Usina do Conhec. Palestras, Eventos e Consult. Em Int. Empr. e Pública Ltda	04/09/2019 a 03/03/2020	12.900,00
CT 33/2019	Ws Consultores Associados S/C Ltda	25/09/2019 a 22/04/2020	10.850,00
CT 34/2019	Gt Combustíveis e Serviços Ltda	01/10/2019 a 30/09/2020	19.832,82
CT 35/2019	Gráfica Itapeviense Ltda	02/10/2019 a 01/10/2020	14.360,00
CT 36/2019	S.F.M. Rodrigues Eireli	02/10/2019 a 01/10/2020	23.325,00
CT 37/2019	Manifesta Cerimonial Eireli Epp	03/10/2019 a 02/10/2020	685.800,00
CT 39/2019	Exon Eventos Eireli Epp	05/11/2019 a 04/05/2020	55.000,00
CT 40/2019	Ge7 Agência De Eventos Eireli	21/11/2019 a 20/11/2020	4.750,00
CT 41/2019	Unimed Piracicaba Sociedade Cooperativa Serviços Médicos	11/12/2019 a 10/12/2020	166.814,48
CT 42/2019	J. P. Nadin - Me	19/12/2019 a 18/08/2020	15.200,00
CT 43/2019	Ikhon - Gestão, Conhecimentos e Tecnologia Ltda	19/12/2019 a 18/06/2020	15.560,00
CT 44/2019	Novaes Engenharia e Construções Ltda - Epp	27/12/2019 a 26/12/2020	273.485,41
CT 45/2019	Imagem Geosistema e Comércio Ltda	27/12/2019 a 26/12/2020	568.873,83

Nota 13) O imobilizado foi registrado da seguinte forma: Os imobilizados adquiridos pela entidade estão registrados pelo custo de aquisição (ou valor original) e sua depreciação se dá utilizando-se do método linear, baseado em sua vida útil estimada.

Nota 14) Em atendimento ao princípio da competência foram realizados pagamentos em 2019, provisionados até a data de 31/12/2018, na esfera federal, no montante de R\$ 344.362,23 (trezentos e quarenta e quatro mil, trezentos e sessenta e dois reais e vinte e três centavos), que representaram compromissos financeiros com fornecedores, impostos, salários a pagar, aluguéis a pagar, condomínios a pagar, ressarcimento de despesas de viagens e férias a pagar assumidos no exercício social de 2018, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2019, ou sairão posteriormente no caso das férias a pagar e encargos s/ férias, conforme demonstrado abaixo:

Valores Provisionados em 2018 com Pagamentos em 2019 - Federal		Valor - R\$
ALGAR MULTIMÍDIAS/A		1.384,78
AUDIMAX/AUDITORIAL/LTDA		2.764,72
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE PIRACICABA PAULO EDUARDO STUCCHI DE CARVALHO - ME		11.322,13
SHOUT AGÊNCIA DE PUBLICIDADE LTDA - EPP		5.203,90
THM - TRANSPORTES LTDA		98.914,80
TIM CELULAR S/A		4.800,00
TM COMBUSTÍVEIS E SERVIÇOS LTDA		1.353,43
SALÁRIOS APAGAR		1.906,93
INSS S/ TERCEIROS A RECOLHER		55.788,00
IRRF S/ TERCEIROS A RECOLHER		317,71
ISSQN S/ TERCEIROS A RECOLHER		9.374,07
CRF - RETENÇÃO 4,65%		599,59
CONDOMÍNIOS APAGAR		31.413,96
ALUGUÉIS APAGAR		2.051,44
RESSARCIMENTO DESPESAS DE VIAGENS		752,00
FÉRIAS APAGAR		979,79
TOTAL		115.434,98

Nota 14.1) Ainda em atendimento ao princípio da competência foram provisionados até a data de 31/12/2019, na esfera federal, o montante de R\$ 721.353,08 (setecentos e vinte e um mil, trezentos e cinquenta e três reais e oito centavos), os quais representam compromissos financeiros com fornecedores, impostos, salários a pagar, aluguéis a pagar, condomínios a pagar e férias a pagar assumidos no exercício social de 2019, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2020 ou, posteriormente, no caso das férias a pagar e encargos s/ férias, conforme demonstrado abaixo:

Valores Provisionados em 2019 com Pagamentos em 2020 - Federal		Valor - R\$
ALGAR MULTIMÍDIAS/A		1.384,78
FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E POLÍTICA DE SÃO PAULO		11.322,13
POLÍTICA DE SÃO PAULO		5.203,90
KNEWIN INTEL EM REC DE INFORMAÇÃO LTDA		98.914,80
NOVAES ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA		4.800,00
SERG PAULISTA CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA		1.353,43
SALÁRIOS APAGAR		1.906,93
INSS S/ TERCEIROS A RECOLHER		55.788,00
IRRF S/ TERCEIROS A RECOLHER		317,71
ISSQN S/ TERCEIROS A RECOLHER		9.374,07
CRF - RETENÇÃO 4,65%		599,59
CONDOMÍNIOS APAGAR		31.413,96
ALUGUÉIS APAGAR		2.051,44
RESSARCIMENTO DESPESAS DE VIAGENS		752,00
FÉRIAS APAGAR		979,79
TOTAL		115.434,98

Nota 15) Em atendimento ao princípio da competência foram provisionados valores, na esfera estadual, no montante de R\$ 217.393,78 (duzentos e dezesseite mil, trezentos e noventa e três reais e setenta e oito centavos), os quais representam compromissos financeiros com fornecedores de mercadorias e serviços, salários a pagar, impostos e encargos sociais, aluguéis a pagar, condomínio a pagar, tarifas bancárias, férias a pagar, assumidos no exercício social de 2018, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2019, ou sairão posteriormente no caso das férias a pagar e encargos sobre férias, conforme demonstrado abaixo:

Valores Provisionados em 2019 com Pagamentos em 2019 - Estadual		Valores em Reais
MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS		4.522,68
REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIAL/LTDA		4.000,00
SALÁRIOS APAGAR		15.848,00
INSS APAGAR		39.489,63
FGTS APAGAR		9.136,48
PIS S/ FOLHA APAGAR		1.142,04
IRRF S/ RENDIMENTOS		26.344,31
ALUGUÉIS APAGAR		3.582,00
CONDOMÍNIOS APAGAR		4.615,74
TARIFAS BANCÁRIAS APAGAR		16.673,25
CRF - RETENÇÃO 4,65%		46,50
FÉRIAS APAGAR		37.299,45
ENCARGOS S/ FÉRIAS APAGAR		54.693,70
TOTAL		217.393,78

Nota 15.1) Valores provisionados em 2019, na esfera estadual, no montante de R\$ 274.285,24 (duzentos e setenta e quatro mil, duzentos e oitenta e cinco reais e vinte e quatro centavos), os quais representam compromissos financeiros com fornecedores de mercadorias e serviços, salários a pagar, impostos e encargos sociais, aluguéis a pagar, condomínio a pagar, tarifas bancárias, férias a pagar e encargos sobre férias a pagar, assumidos no exercício social de 2019, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ, no exercício Social de 2020, ou, posteriormente, no caso das férias a pagar e encargos s/ férias conforme demonstrado abaixo:

Valores Provisionados em 2019 com Pagamentos em 2020 - Estadual		Valores em Reais
COMPANHIA PAULISTA DE FORÇA E LUZ		255,19
DITCOM INTERNET LTDA		49,99
FSPRJ LOCAÇÃO E COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS		3.112,00
MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS		4.729,36
REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIAL/LTDA		4.000,00
SALÁRIOS APAGAR		10.518,00
INSS APAGAR		34.856,09
FGTS APAGAR		8.023,72
PIS S/ FOLHA APAGAR		1.002,96
IRRF S/ RENDIMENTOS		24.547,08
ALUGUÉIS APAGAR		5.917,75
CONDOMÍNIOS APAGAR		4.636,53
TARIFAS BANCÁRIAS APAGAR		1.252,47
FÉRIAS APAGAR		118.105,36
ENCARGOS S/ FÉRIAS APAGAR		53.278,74
TOTAL		274.285,24

Nota 16) Férias a Pagar e Encargos: Foram "provisionados" com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do levantamento do balanço patrimonial.

Nota 17) A conta Recursos Federais (ANA) é uma Receita Diferida e representa toda a entrada de recursos federais (ANA) oriundos da cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ. Do total arrecadado, juntamente com os rendimentos financeiros, a entidade pode utilizar até 7,5% (sete e meio por cento) para custeio operacional. O saldo restante de 92,5% (noventa e dois e meio por cento) é dividido entre Repasse para os Empreendimentos contratados, Plano de Aplicação Plurianual 2013-2016 e o Plano de Aplicação Plurianual 2017-2020. Ressalte-se que a Resolução ANA nº 2018, de 15 de dezembro de 2014, estabelece que os recursos arrecadados e os respectivos rendimentos financeiros não utilizados no exercício financeiro poderão ser utilizados no exercício subsequente, observada a limitação ora mencionada.

Valores Provisionados em 2019 com Pagamentos em 2020 - Federal		Valor - R\$
ALGAR MULTIMÍDIAS/A		1.384,78
FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E POLÍTICA DE SÃO PAULO		98.666,67
KNEWIN INTEL EM REC DE INFORMAÇÃO LTDA		1.400,00
NOVAES ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA		26.361,14
SERG PAULISTA CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS TÉCNICOS LTDA		188.570,00
SHOUT AGÊNCIA DE PUBLICIDADE LTDA		92.091,01
THM - TRANSPORTES LTDA		4.800,00
TORREFAÇÕES NOIVACOLINENSES LTDA		75,00
TIM CELULAR S/A		1.162,58
VETTIMAQ EQUIPAMENTOS PARA ESCRITÓRIO LTDA		710,00
ZETA INFORMÁTICA PRODUTOS E SERVIÇOS		15.504,18
SALÁRIOS APAGAR		59.214,00
INSS S/ TERCEIROS A RECOLHER		27.574,08
IRRF S/ TERCEIROS A RECOLHER		32.732,44
ISSQN S/ TERCEIROS A RECOLHER		25.105,18
RETENÇÃO 4,65%		111.009,03
ALUGUÉIS APAGAR		2.000,00
CONDOMÍNIOS APAGAR		2.060,68
FÉRIAS APAGAR		30.532,31
TOTAL		721.353,08

Nota 15) Em atendimento ao princípio da competência foram provisionados valores, na esfera estadual, no montante de R\$ 217.393,78 (duzentos e dezesseite mil, trezentos e noventa e três reais e setenta e oito centavos), os quais representam compromissos financeiros com fornecedores de mercadorias e serviços, salários a pagar, impostos e encargos sociais, aluguéis a pagar, condomínio a pagar, tarifas bancárias, férias a pagar e encargos sobre férias a pagar, assumidos no exercício social de 2018, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2019, ou sairão posteriormente no caso das férias a pagar e encargos sobre férias, conforme demonstrado abaixo:

Valores Provisionados em 2018 com Pagamentos em 2019 - Estadual		Valores em Reais
MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS		4.522,68
REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIAL/LTDA		4.000,00
SALÁRIOS APAGAR		15.848,00
INSS APAGAR		39.489,63
FGTS APAGAR		9.136,48
PIS S/ FOLHA APAGAR		1.142,04
IRRF S/ RENDIMENTOS		26.344,31
ALUGUÉIS APAGAR		3.582,00
CONDOMÍNIOS APAGAR		4.615,74
TARIFAS BANCÁRIAS APAGAR		16.673,25
CRF - RETENÇÃO 4,65%		46,50
FÉRIAS APAGAR		37.299,45
ENCARGOS S/ FÉRIAS APAGAR		

continuação	
Receitas Estaduais	Valor - R\$
Receitas Transferência Estadual (FEHIDRO)	2.237.137,71
Receitas Financeiras (Aplicação FEHIDRO)	258.631,22
Receitas Transferência Estadual (Sec. Executiva Comitês)	372.403,83
Total das Receitas Estadual	2.868.172,76

Nota 29.2) Os recursos de origens estaduais (FEHIDRO) são estritamente para custeio, sendo repassado para a Agência das Bacias PCJ o valor correspondente a 10,00% (dez por cento) do que é arrecadado com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo nas bacias PCJ, de acordo com a Lei Estadual nº 10.020/98. Esses recursos de origem estadual são atribuídos como receita ao fim de cada mês, com base na arrecadação realizada.

Nota 29.3) Outra fonte de recurso estadual é o recurso oriundo do FEHIDRO/Royalties/compensação financeira do setor elétrico, com a finalidade de custear a Secretaria Executiva dos Comitês PCJ.

Nota 29.4) Os recursos de origens federais (ANA) são originários da arrecadação com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ e são integralmente repassados para a Agência das Bacias PCJ. São divididos em Custeio (7,5%) e Investimentos (92,5%), conforme Contrato de Gestão nº 003/ANA/2011 celebrado com a Agência Nacional de Águas (ANA), visando o exercício de funções de competência de Agência de Água nas Bacias PCJ.

Nota 29.5) Os recursos de origem do Projeto EcoCuenças são aportados pela Comissão Europeia, sendo que a Fundação Agência das Bacias PCJ deve respeitar as normas para adjudicação de contratos pelos beneficiários de subvenções no marco das ações exteriores da União Europeia quando utilizar tais recursos financeiros.

Nota 29.6) Os recursos de origem do Projeto Papel Zero - Entidade Delegatária Digital são recursos federais do orçamento da Agência Nacional de Águas, repassados à Fundação Agência das Bacias PCJ, conforme segundo termo aditivo ao Contrato de Gestão nº 003/ANA/2011, com a finalidade de implantação de um sistema digital de gestão de documentos, procedimentos arquivísticos e aquisição de equipamentos de informática.

Nota 29.7) Tanto os recursos destinados à Secretaria Executiva dos Comitês PCJ, quanto os recursos federais, e do Projeto EcoCuenças, bem como, os recursos Projeto Papel Zero - EDDigital, são contabilmente reconhecidos como RECEITAS DIFERIDAS, ou seja, uma receita de realização futura.

Nota 29.8) A realização da receita se dá de forma sistêmica e racional. De acordo com a resolução CFC nº 1.305/10, em seu item 12:
- É fundamental, pelo regime de competência, que a receita de subvenção governamental seja reconhecida em bases sistêmicas e racionais, ao longo do período e confrontada com as despesas correspondentes. Assim, o reconhecimento da receita de subvenção governamental no momento de seu recebimento somente é admitido nos casos em que não há base de alocação da subvenção ao longo dos períodos beneficiados."

Ainda:
- Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser em conta específica do passivo."

Resumidamente, os recursos repassados e a repassar para a Fundação Agência das Bacias PCJ, tanto de origem federal como estadual, quanto de outras fontes, figuram pelas contas patrimoniais, e são apropriadas ao resultado (reconhecimento como receita e despesa) à medida que ocorrer

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Fundação Agência das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá.

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Fundação Agência das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do superávit ou déficit do exercício, do fluxo de caixa, da demonstração das mutações do Patrimônio Social para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Fundação Agência das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para a opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras Informações

A Administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração e demais prestações de contas com convênios.

suva realização;

Nota 30) A Fundação Agência das Bacias PCJ é responsável por transmitir informações necessárias para emissão de boletos de cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo nas bacias PCJ, ao Banco do Brasil e também, prestar contas à Secretaria de Saneamento e Recursos Hídricos dos recursos recebidos para custeio, conforme contrato de prestação de serviços de cobrança bancária firmado entre as partes acima mencionadas. A modalidade de cobrança bancária utilizada é a "Cobrança com Registro", Convênio 2477882, na qual, a Fundação Agência das Bacias PCJ deverá enviar informações de cobrança dos usuários ao Banco do Brasil via arquivo digital e acompanhar diariamente a movimentação e controle da conta. Para tanto, a Fundação Agência das Bacias PCJ para controle dos valores arrecadados, apresenta conta bancária, no passivo denominada "Conta Banco do Brasil nº 9209-6 FEHIDRO (SIAFEM)", onde é reconhecida a movimentação diária, porém, por não ser de responsabilidade da Fundação Agência das Bacias PCJ a autorização da realização das saídas dos recursos financeiros, a movimentação é nula no resultado do período. Foram reconhecidas apenas as transferências FEHIDRO de até 10% (dez por cento) dos recursos da cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo nas bacias PCJ para despesas de custeio administrativo e pessoal estabelecido na proposta orçamentária para o exercício de 2019 aprovada pelos Comitês PCJ através da Deliberação nº 302/2018, bem como no Decreto Estadual nº 50.667/2016, o qual estabelece os condicionantes para o fluxo financeiro e da aplicação dos recursos da cobrança estadual pelo uso dos recursos hídricos. No encerramento do exercício, esta conta apresentava saldo zerado.

Nota 31) As despesas da entidade são apuradas através de documentos idôneos (Notas Fiscais e Recibos) em conformidade com as exigências legais/fiscais. São divididas em:

- Custeio (ferrel e estadual);
- Repasses para empreendimentos;
- Plano de Aplicação Plurianual (2013-2016 e 2017-2020);
- Secretaria Executiva Comitês PCJ;
- Projeto EcoCuenças;
- Projeto Papel Zero (EDDigital).

Nota 32) Os recursos da Fundação Agência das Bacias PCJ foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, e respeitando as deliberações dos Comitês PCJ e os limites para custeio administrativo.

Nota 33) O superávit do exercício de 2019, oriundo de recursos estaduais, foi de R\$ 613.040,65 (seiscentos e treze mil e quarenta reais e sessenta e cinco centavos) e serão alocados no patrimônio da entidade da seguinte forma:

- Dedução de R\$ 2.901,25 (dois mil, novecentos e um reais e vinte e cinco centavos), referente à despesa de depreciação, que será alocado na conta Bens (transferidos do Consórcio PCJ);
- Superávit de R\$ 615.941,90 (seiscentos e quinze mil, novecentos e quarenta e nove centavos), será alocado na conta FUNDO PATRIMONIAL, conforme previsto no Capítulo IX § 1º do Estatuto Social da Fundação Agência das Bacias PCJ;

Descrição	Valores em Reais
Bens (transferidos do Consorcio PCJ) - Patrimônio Líquido	(2.901,25)
Fundo Patrimonial	615.941,90
Superávit exercício 2019	613.040,65

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e demais prestações de contas com convênios e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esses relatórios.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do Auditor Independente pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um nível de segurança, mas não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de

Nota 34) Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

Nota 34.1) A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Nota 34.2) O Método adotado na elaboração da DFC foi o DIRETO, onde é discriminado abaixo os valores efetivamente recebidos em 2019, bem como os pagamentos efetuados.

Movimentação Financeira - Federal 2019 - em R\$	
Saldo Inicial em 01/01/2019	52.931.848,31
(+) Recursos Recebidos - 2019	11.243.619,75
(+) Rendimentos Financeiros - 2019	2.490.733,76
(=) Sub Total	66.666.201,82
(-) Desembolsos Custeio Federal - 2019	1.314.335,39
(-) Desembolsos Repasses Empreendimentos - 2019	13.637.232,70
(-) Desembolsos Plano Aplicação Plurianual (2013-2016) - 2019	1.479.558,10
(-) Desembolsos Plano Aplicação Plurianual (2017-2020) - 2019	16.283.137,68
(-) Desembolsos Aquisições de Ativo - 2019	29.810,76
Saldo Final em 31/12/2019	33.922.127,19

Movimentação Financeira - Estadual 2019 - em R\$	
Saldo Inicial em 01/01/2019	5.616.866,89
(+) Recursos Recebidos Custeio - 2019	2.270.023,65
(+) Recursos Recebidos - Secr. Exec. Comitês 2019	39.548,55
(+) Rendimentos Financeiros Custeio - 2019	258.631,22
(+) Rendimentos Financeiros Secr. Executiva 2019	35.752,10
(=) Sub Total	8.220.822,41
(-) Desembolsos Custeio Estadual - 2019	1.831.187,07
(-) Desembolsos Secretaria Exec. Comitês - 2019	343.009,50
Saldo Final em 31/12/2019	6.046.625,84

Movimentação Financeira - EDDigital 2019 - em R\$	
Saldo Inicial em 01/01/2019	219.712,99
(+) Recursos Recebidos EDDigital - 2019	0,00
(+) Rendimentos Financeiros - 2019	7.433,73
(=) Sub Total	227.146,72
(-) Desembolsos EDDigital - 2019	62.982,50
(-) Desembolsos Aquisições de Ativo - 2019	0,00
Saldo Final em 31/12/2019	164.164,22

Nota 35) Doações/Garantias de Contrato/Contribuições Recebidas

Nota 35.1) Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas jurídicas, conforme previsão no Cap. IX, art. 30 do Estatuto Social da Entidade.

Nota 36) Cobertura de Seguros: Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, atendendo principalmente o princípio contábil de continuidade.

ITEM SEGURADO	COBERTURA - em R\$	VIGÊNCIA
Empresarial	1.920.000,00	25/05/2019 a 25/05/2020
Vida em grupo	672.000,00	17/01/2019 a 17/01/2020
Gol EGR-1136	75.000,00	21/03/2019 a 21/03/2020
Gol EGR-1303	75.000,00	21/03/2019 a 21/03/2020
Polo EZT-1031	80.000,00	06/03/2019 a 06/03/2020

auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional. Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Piracicaba, SP, 29 de janeiro de 2.020.

AUDIMAXI Auditoria Ltda - CRC 2SP024964/O-3

Ronan Lopes Alarcon - Auditor CRC1SP081436/O-2 - CNAI 3.601

Gerdí Roberto Pessin - Auditor CRC1SP166563/O-3

LIDER COMERCIAL E AGRÍCOLA S.A.

CNPJ/MF nº 45.990.728/0001-46

Relatório da Diretoria

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas. o Balanço Patrimonial e correspondentes Demonstrações Financeiras, referentes ao período-base 2019, permanecendo a disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários. Campinas, 20 de março de 2020. A DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (em milhares de reais)			DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em milhares de reais)					NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			
Ativo	31/12/2019	31/12/2018	Capital Social	Reserva Legal	Prejuízos Acumulados	CM Lei 8200/91	Total				
Circulante	410	410						1) Base de Preparação das Demonstrações Financeiras e Práticas Contábeis			
Caixa e Bancos	60	60						As Demonstrações Financeiras foram elaboradas com observância das normas previstas pela Lei nº 6.404/76, com as alterações introduzidas pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09 e pelos pronunciamentos contábeis emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade vigentes.			
Duplicatas a Receber	8	8	Patrimônio Líquido em 31/12/2017	12.789	310	(2.041)	(3.218)	7.840	2) Critérios de Avaliação dos Elementos Patrimoniais e Cálculos de Depreciação		
Impostos a Recuperar	342	342	Lucro do Exercício/2018			681	681	A empresa não adotou o conceito de ajuste a valor justo para as operações de ativos e passivos de longo prazo e para os relevantes de curto prazo por não existirem efeitos a serem registrados nas demonstrações financeiras apresentadas.			
Não Circulante	9.283	8.982	Constituição da Reserva Legal		36		36	A empresa deixou de avaliar a recuperabilidade dos bens e direitos registrados no seu Ativo, não constituiu provisões e não realizou depreciação do imobilizado devido ao fato de o único bem de seu imobilizado ser um terreno de pequeno valor comercial.			
Realizável a Longo Prazo	5.363	5.363	Patrimônio Líquido em 31/12/2018	12.789	346	(1.360)	(3.218)	8.557	A empresa esta em processo de realização de seus ativos e passivos para a sua desativação, não mais operando o seu objeto social.		
Depósitos Judiciais	175	175	Lucro do Exercício/2019			245	245	3) Investimentos em Outras Sociedades			
Créditos com Pessoas Ligadas	5.188	5.188	Constituição da Reserva Legal		13		13	Empresa: - Ocara Participações Ltda.			
Permanente	3.920	3.619	Patrimônio Líquido em 31/12/2019	12.789	359	(1.115)	(3.218)	8.815	Patrimônio Líquido da Investida em 2019 3.899.965,47		
Investimentos	3.899	3.598	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO (em milhares de reais)						Participação da Investidora 99,98%		
Participações em Coligadas	3.899	3.598	1 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais						Participação da Investidora no Patrimônio da Investida 3.899.185,48		
Imobilizado	21	21	Lucro Líquido do Exercício			258	717	Investimento Antes da Equivalência em Real 3.598.052,97			
Terrenos	21	21	Receitas/Despesas que Não Afetam o Caixa					Ganho por Equivalência Patrimonial em 2019 301.132,51			
Total Geral do Ativo	9.693	9.392	Equivalência Patrimonial			(301)	(742)	Total do Investimento em 31/12/2019: 301			
Passivo	31/12/2019	31/12/2018	TOTALS	43	25	0	25	Investimento Antes a Equivalência.....3.598			
Circulante	0	0	2- Variações nos Ativos e Passivos					Ganho de Equivalência em 2019.....301			
Obrigações Tributárias	0	0	Aumento de Débitos com Pessoas Ligadas	43	25	0	0	Total do Investimento Atualizado em 31/12/2019..... 3.899			
Obrigações Diversas	0	0	Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais	0	0	0	0	4) Número, espécie e classe de ações do Capital Social			
Não Circulante	9.693	9.392	Atividades de Investimentos					O Capital Social em 31/12/2019, no valor de R\$.12.789.386,00 é representado por 27.037.878 Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal, estando totalmente integralizado.			
Exigível a Longo Prazo	878	835	Investimentos	0	0	0	0	Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial cujo ativo e passivo totalizaram R\$.9.693.395,38.			
Débitos com Pessoas Ligadas	878	835	Caixa Gerado Pelas Atividades de Investimentos	0	0	0	0	Ricardo Fabricio Contador CRC-SP 1SP186.384/O-0			
Patrimônio Líquido	8.815	8.557	Fluxo de Caixa Aplicado no Exercício	0	0	0	0				
Capital Social	12.789	12.789	3 – Variação das Disponibilidades								
Resultado CM ipc/90	(3.218)	(3.218)	Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	60	60	60	60				
Reservas de Lucros	359	346	Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	60	60	60	60				
Prejuízos Acumulados	(1.115)	(1.360)	Aumento/Redução nas Disponibilidades	0	0	0	0				
Total Geral do Passivo	9.693	9.392	RENATA GERMER SALIN	DIANA GERMER SALIN CARVALHO			Ricardo Fabricio				
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (em milhares de reais)			Diretora Presidente			Diretora Superintendente					
Despesas Gerais	31/12/2019	31/12/2018									
Despesas com Vendas e Administrativas	(43)	(33)									
Despesas Tributárias											
Recargas Financeiras	0	8									
Recuperação de Custos	0	8									
Prejuízo Operacional	(43)	(25)									
Ganho de Equivalência Patrimonial	301	742									
Reserva Legal	(13)	(36)									
Lucro Líquido do Exercício	245	681									
Lucro por ação (em Reais)	0,0091	0,0252									