

## 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 e na Lei nº 11.941/2009 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 apoiam 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 gerem 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 curto prazo (com exigibilidade de até 12 meses). No passivo não circulante estão os passivos de longo prazo (com exigibilidade superior a 12 meses).

Nota 5.3) O Patrimônio Social é o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos. Em resumo representa a “situação líquida” da entidade e é composto por:

- Patrimônio Social: investimento inicial da entidade;
- Bens (transferidos do – Consórcio Intermunicipal das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá - Consórcio PCJ): representado pelos ativos imobilizados transferidos pelo Consórcio PCJ para a Fundação Agência das Bacias PCJ;
- Fundos Patrimoniais: composto pelo superávit acumulado referente aos recursos estaduais, conforme previsto no Capítulo IX § 1º do Estatuto Social da Fundação Agência das Bacias PCJ;

Nota 6) Os ativos e passivos da entidade estão registrados em conformidade com seus efetivos valores históricos.

Nota 7) A entidade não possui estoques de qualquer natureza (mercadorias/materiais) na época do encerramento do ano calendário.

Nota 8) O saldo da conta Recursos Estaduais a Receber, no valor de R\$ 351.232,83 (trezentos e cinquenta e um mil, duzentos e trinta e dois reais e oitenta e três centavos), é referente aos recursos a receber do Fundo Estadual de Recursos Hídricos - FEHIDRO, com base na arrecadação sobre a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo, nas bacias PCJ, em 2018 a ser repassado à Fundação Agência das Bacias PCJ em 2019.

Nota 9) O saldo da conta Recursos Federais a Receber, no valor de R\$ 1.098.300,90 (um milhão, noventa e oito mil e trezentos reais e noventa centavos), é referente aos recursos a receber da Agência Nacional de Águas – ANA, com base na arrecadação sobre a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União, nas bacias PCJ, em 2018, a ser repassado a Fundação Agência das Bacias PCJ em 2019.

Nota 10) O saldo da conta Recursos Ecocuenas a Receber, no valor de R\$ 116.338,16 (cento e dezesseis mil, trezentos e trinta e oito reais e dezesseis centavos), é referente aos recursos

a receber do Programa da Comissão Europeia sobre Gestão de Bacias e Mudanças Climáticas (WaterClima), a ser repassado à Fundação Agência das Bacias PCJ em 2019, por meio do projeto EcoCuencas.

Nota 11) Os Contratos/Fornecedores, firmados para a prestação de serviços à Fundação Agência das Bacias PCJ, apresentavam saldos na data do encerramento do exercício, conforme quadro demonstrativo abaixo:

| CONTRATOS FORNECEDORES 2014 |   |                         |              |
|-----------------------------|---|-------------------------|--------------|
| CONTRATO                    | EMPRESA   | VIGÊNCIA                | SALDO – R\$  |
| CT 23/2014                  | FUNDAÇÃO CENTRO TECNOLÓGICO E HIDRÁULICA – FCTH                       | 05/12/2018 a 04/02/2019 | 199.594,36   |
| T.A. 21/2014                | FGA CONSULTORIA E SISTEMAS S/C LTDA                                   | 25/11/2017 a 25/05/2019 | 21.572,92    |
| T.A. 40/2014                | UNIMED PIRACICABA SOC. COOPERATIVA SERVIÇOS MÉDICOS                   | 10/12/2018 a 10/12/2019 | 232.672,02   |
| CONTRATOS FORNECEDORES 2015 |   |                         |              |
| CONTRATO                    | EMPRESA   | VIGÊNCIA                | SALDO – R\$  |
| CT 39/2015                  | FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E POLÍTICA DE SÃO PAULO – FESPSP        | 19/11/2018 a 18/05/2019 | 325.037,00   |
| T.A. 08/2015                | MANIFESTA CERIMONIAL LTDA - ME  | 23/01/2018 a 22/01/2019 | 78.140,99    |
| T.A. 15/2015                | PAULO EDUARDO STUCCHI DE CARVALHO - ME                                | 13/10/2018 a 11/04/2019 | 20.815,60    |
| T.A 17/2015                 | MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS   | 27/04/2018 a 26/04/2019 | 22.613,40    |
| T.A. 25/2015                | IRRIGART ENGENHARIA CONSULTORIA EM RECURSOS HIDRICOS                  | 03/08/2018 a 03/08/2019 | 1.303.940,46 |
| T.A. 29/2015                | NOVAES ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EPP                            | 10/08/2018 a 09/08/2019 | 873.349,70   |
| CONTRATOS FORNECEDORES 2016 |   |                         |              |
| CONTRATO                    | EMPRESA   | VIGÊNCIA                | SALDO – R\$  |
| CT 36/2016                  | PROFILL ENGENHARIA E AMBIENTE LTDA E RHAMA CONSULTORIA AMBIENTAL LTDA | 10/11/2018 a 09/11/2019 | 1.646.764,58 |
| T.A. 08/2016                | MAPA ADMINISTRADORA DE CONVENIOS E CARTÕES LTDA                       | 05/02/2018 a 04/02/2019 | 184.317,26   |
| T.A. 13/2016                | ALGAR TELECOM S.A.  | 25/02/2018 a 24/02/2019 | 4.247,37     |
| T.A. 22/2016                | GRÁCIA APARECIDA CORREA INFORMATICA - ME                              | 07/05/2018 a 06/05/2019 | 8.295,00     |
| T.A. 26/2016                | REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIA LTDA                                 | 11/05/2018 a 10/05/2019 | 20.000,00    |
| T.A. 32/2016                | UNIMED PIRACICABA SOC. COOPERATIVA SERV. MEDICOS                      | 01/06/2018 a 31/05/2018 | 1.137,60     |
| T.A. 37/2016                | AGENCIA TORRES PASSAGENS E TURISMO LTDA                               | 14/07/2018 a 13/07/2019 | 279.619,80   |

|                                    |  |                            |                    |
|------------------------------------|--|----------------------------|--------------------|
| T.A. 42/2016                       | M. GRANZIERA CONSULTORIA LTDA  | 01/09/2018 a<br>31/08/2019 | 66.000,00          |
| T.A. 49/2016                       | JOB LINE RECURSOS HUMANOS E SERVIÇOS<br>LTDA EPP                           | 11/01/2018 a<br>10/01/2019 | 2.888,30           |
| <b>CONTRATOS FORNECEDORES 2017</b> |  |                            |                    |
| <b>CONTRATO</b>                    | <b>EMPRESA</b>   | <b>VIGÊNCIA</b>            | <b>SALDO – R\$</b> |
| CT 01/2017                         | FUNDAÇÃO P/ INCREMENTO DA PESQUISA E<br>APERFEIÇOAMENTO INDUSTRIAL - FIPAI | 06/01/2017 a<br>05/01/2019 | 40.000,00          |
| CT 24/2017                         | FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE<br>PIRACICABA                              | 09/12/2018 a<br>08/02/2019 | 5.356,41           |
| CT 29/2017                         | THM TRANSPORTES LTDA - ME  | 28/08/2018 a<br>27/08/2019 | 25.646,14          |
| CT 30/2017                         | HIDROGEOAMBIENTAL PROJETOS,<br>SERVICOS E CONSULTORIA LTDA                 | 22/08/2018 a<br>18/02/2019 | 216.403,28         |
| CT 31/2017                         | CODASP - COMPANHIA DE<br>DESENVOLVIMENTO AGRÍCOLA DE SÃO<br>PAULO          | 12/09/2018 a<br>12/05/2019 | 373.712,12         |
| CT 32/2017                         | IMPrensa OFICIAL DO ESTADO S.A. - IMESP                                    | 18/08/2018 a<br>18/08/2022 | 2.205,10           |
| CT 38/2017                         | FUNDAÇÃO CENTRO TECNOLÓGICO E<br>HIDRAULICA - FCTH                         | 18/12/2018 a<br>18/12/2019 | 224.914,38         |
| CT 39/2017                         | EVEO SERVIÇOS DE INTERNET LTDA - EPP                                       | 07/12/2018 a<br>06/02/2019 | 64.044,65          |
| CT 40/2017                         | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL  | 10/01/2018 a<br>31/12/2022 | 1.459.723,62       |
| T.A. 10/2017                       | SHOUT AGENCIA DE PUBLICIDADE LTDA  | 29/03/2018 a<br>28/03/2019 | 234.274,10         |
| T.A. 16/2017                       | K2FS SISTEMAS E PROJETOS LTDA - EPP  | 19/04/2018 a<br>18/04/2019 | 199.183,32         |
| T.A. 28/2017                       | THM TRANSPORTES LTDA - ME  | 25/08/2018 a<br>24/08/2019 | 38.400,00          |
| T.A. 38/2017                       | FUNDAÇÃO CENTRO TECNOLÓGICO E<br>HIDRAULICA - FCTH                         | 18/12/2018 a<br>18/12/2019 | 1.349.486,18       |
| <b>CONTRATOS FORNECEDORES 2018</b> |  |                            |                    |
| <b>CONTRATO</b>                    | <b>EMPRESA</b>   | <b>VIGÊNCIA</b>            | <b>SALDO – R\$</b> |
| CT 11/2018                         | FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE<br>PIRACICABA - FUMEP                      | 28/03/2018 a<br>27/09/2019 | 51.333,70          |
| CT 12/2018                         | MC PROJETOS DE COMUNICAÇÃO LTDA  | 10/04/2018 a<br>09/04/2019 | 5.100,00           |
| CT 13/2018                         | FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E<br>POLÍTICA DE SÃO PAULO - FESPSP          | 03/05/2018 a<br>02/05/2019 | 75.000,00          |
| CT 15/2018                         | GRIFFE BUFFET ORGANIZAÇÃO DE FESTAS E<br>EVENTOS EIRELI - ME               | 18/04/2018 a<br>17/04/2019 | 14.348,10          |
| CT 16/2018                         | STAFF LUXE EIRELI - EPP  | 19/04/2018 a<br>18/04/2019 | 30.750,00          |
| CT 17/2018                         | TIM CELULAR S.A.   | 31/01/2018 a               | 6.038,93           |

|            |   |                            |            |
|------------|---|----------------------------|------------|
|            |   | 30/01/2019                 |            |
| CT 20/2018 | TONER COPY LTDA - EPP   | 09/05/2018 a<br>08/04/2019 | 2.703,80   |
| CT 22/2018 | 3 S TELECOM COMERCIO E SERVIÇOS LTDA<br>EPP                       | 14/05/2018 a<br>13/05/2019 | 6.625,00   |
| CT 23/2018 | HIDROESTUDIO ENGENHARIA LTDA                                      | 28/06/2018 a<br>27/01/2019 | 47.600,00  |
| CT 29/2018 | FUNDAÇÃO DE APOIO À PESQUISA, ENSINO<br>E EXTENSÃO – FUNEP        | 10/07/2018 a<br>09/07/2019 | 51.450,00  |
| CT 31/2018 | SISTEMA METEOROLÓGICO DO PARANÁ -<br>SIMEPAR                      | 31/07/2018 a<br>21/07/2020 | 685.623,75 |
| CT 32/2018 | FUNDAÇÃO EZUTE  | 31/07/2018 a<br>30/03/2019 | 623.024,19 |
| CT 33/2018 | FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E<br>POLÍTICA DE SÃO PAULO - FESPSP | 30/07/2018 a<br>29/07/2019 | 763.600,00 |
| CT 34/2018 | WJ SIVIERO - ME   | 25/11/2018 a<br>08/10/2019 | 23.800,00  |
| CT 35/2018 | RHS CONTROLS - RECURSOS HÍDRICOS E<br>SANEAMENTO LTDA             | 10/08/2018 a<br>09/04/2019 | 554.124,50 |
| CT 36/2018 | RGM INFORMÁTICA LTDA  | 15/08/2018 a<br>14/02/2019 | 62.440,00  |
| CT 37/2018 | TM COMBUSTÍVEIS E SERVIÇOS LTDA                                   | 30/08/2018 a<br>29/08/2019 | 21.235,90  |
| CT 39/2018 | QUANTA CONSULT LTDA ME  | 05/09/2018 a<br>05/09/2019 | 1.080,08   |
| CT 40/2018 | EX-LIBRIS S/S   | 17/09/2018 a<br>17/03/2019 | 30.000,00  |
| CT 41/2018 | BH PRESS COMUNICAÇÃO LTDA   | 14/09/2018 a<br>17/03/2019 | 40.500,00  |
| CT 42/2018 | J. P. NADIN – ME  | 14/09/2018 a<br>17/03/2019 | 10.075,00  |
| CT 46/2018 | NOVAES ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES<br>LTDA. – EPP                    | 27/09/2018 a<br>27/09/2019 | 721.748,60 |
| CT 47/2018 | PROFILL ENGENHARIA E AMBIENTE LTDA                                | 08/10/2018 a<br>08/10/2019 | 721.151,28 |
| CT 48/2018 | ENGEORPS ENGENHARIA S.A.  | 19/10/2018 a<br>19/10/2019 | 476.976,00 |
| CT 51/2018 | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL   | 11/12/2018 a<br>11/12/2019 | 420.000,00 |
| CT 52/2018 | RGM INFORMÁTICA LTDA  | 07/12/2018 a<br>07/12/2019 | 820.000,00 |
| CT 53/2018 | WS CONSULTORES ASSOCIADOS S/C LTDA                                | 03/12/2018 a<br>03/04/2019 | 15.500,00  |
| CT 54/2018 | ZETA INFORMÁTICA PRODUTOS E SERVIÇOS<br>LTDA                      | 10/12/2018 a<br>10/12/2019 | 192.000,00 |
| CT 55/2018 | IRRIGART ENGENHARIA CONSULTORIA EM                                | 12/12/2018 a               | 15.200,00  |

|            |                                    |                            |              |
|------------|------------------------------------|----------------------------|--------------|
|            | RECURSOS HIDRICOS                  | 12/04/2019                 |              |
| CT 56/2018 | PROFILL ENGENHARIA E AMBIENTE LTDA | 20/12/2018 a<br>20/06/2020 | 1.484.226,96 |

Nota 12) 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 13) Em atendimento ao princípio da competência foram realizados pagamentos em 2018, provisionados até a data de 31/12/2017, na esfera federal, no montante de R\$ 314.257,25 (trezentos e quatorze mil, duzentos e cinquenta e sete reais e vinte e cinco centavos), que representaram compromissos financeiros com fornecedores, impostos, salários a pagar, estágios a pagar, aluguéis a pagar, e férias a pagar assumidos no exercício social de 2017, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2018, ou sairão posteriormente no caso das férias a pagar e encargos s/ férias, conforme demonstrado abaixo:

| <b>Valores Provisionados em 2017 com Pagamentos em 2018 –<br/>Federal</b> | <b>Valor – R\$</b> |
|---|--------------------|
| ALGAR MULTIMIDIA S/A  | 1.384,78           |
| CHILLI ORGANIZAÇÃO DE FESTAS E EVENTOS LTDA                               | 2.317,68           |
| FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE PIRACICABA                                | 10.947,90          |
| INGRAM MICRO BRASIL LTDA  | 3.493,24           |
| MANIFESTA CERIMONIAL LTDA ME  | 39.070,42          |
| NOVA SMART BRASIL SERVIÇOS E SISTEMAS                                     | 4.600,00           |
| PAULO EDUARDO STUCCHI DE CARVALHO - ME                                    | 5.203,90           |
| THM – TRANSPORTES LTDA  | 4.800,00           |
| WESTCON BRASIL LTDA   | 4.749,84           |
| SALARIOS A PAGAR  | 54.001,00          |
| INSS S/ TERCEIROS A RECOLHER  | 311,67             |
| IRRF S/ TERCEIROS A RECOLHER  | 8.865,11           |
| ISSQN S/ TERCEIROS A RECOLHER   | 234,55             |
| RETENÇÃO 4,65%  | 29.345,75          |
| ALUGUEIS A PAGAR  | 3.152,00           |
| FÉRIAS A PAGAR  | 141.779,41         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>314.257,25</b>  |

Nota 13.1) Ainda em atendimento ao princípio da competência foram provisionados até a data de 31/12/2018, na esfera federal, o montante de R\$ 344.362,23 (trezentos e quarenta e quatro mil, trezentos e sessenta e dois reais e vinte e três centavos), os quais representam 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 sairão das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2019 ou, posteriormente, no caso das férias a pagar e encargos s/ férias, conforme demonstrado abaixo:

| <b>Valores Provisionados em 2018 com Pagamentos em 2019 – Federal</b> | <b>Valor – R\$</b> |
|---|--------------------|
| ALGAR MULTIMIDIA S/A  | 1.384,78           |
| AUDIMAXI AUDITORIA LTDA   | 2.764,72           |
| FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE PIRACICABA                            | 11.322,13          |
| PAULO EDUARDO STUCCHI DE CARVALHO - ME                                | 5.203,90           |
| SHOUT AGENCIA DE PUBLICIDADE LTDA - EPP                               | 98.914,80          |
| THM – TRANSPORTES LTDA  | 4.800,00           |
| TIM CELULAR S/A   | 1.353,43           |
| TM COMBUSTIVEIS E SERVIÇOS LTDA                                       | 1.906,93           |
| SALARIOS A PAGAR  | 55.788,00          |
| INSS S/ TERCEIROS A RECOLHER  | 317,71             |
| IRRF S/ TERCEIROS A RECOLHER  | 9.374,07           |
| ISSQN S/ TERCEIROS A RECOLHER   | 599,59             |
| CRF - RETENÇÃO 4,65%  | 31.413,96          |
| CONDOMINIOS A PAGAR   | 2.051,44           |
| ALUGUEIS A PAGAR  | 752,00             |
| RESSARCIMENTO DESPESAS DE VIAGENS                                     | 979,79             |
| FÉRIAS A PAGAR  | 115.434,98         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>344.362,23</b>  |

Nota 14) Em atendimento ao princípio da competência foram provisionados valores, na esfera estadual, no montante de R\$ 264.934,27 (duzentos e sessenta e quatro mil, novecentos e trinta e quatro reais e vinte e sete centavos), os quais representaram compromissos financeiros com fornecedores de mercadorias e serviços, salários a pagar, estágios 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 2017, mas que saíram das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ no exercício Social de 2018, ou sairão posteriormente no caso das férias a pagar e encargos sobre férias, conforme demonstrado abaixo:

| <b>Valores Provisionados em 2017 com Pagamentos em 2018 - Estadual</b> | <b>Valores em Reais</b> |
|--|-------------------------|
| COMPANHIA PAULISTA DE FORÇA E LUZ                                      | 134,89                  |
| MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS  | 4.522,68                |
| REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIA                                       | 4.000,00                |
| SALARIOS A PAGAR   | 12.525,00               |
| ESTÁGIOS A PAGAR   | 4.705,16                |
| INSS A PAGAR   | 36.337,54               |
| FGTS A PAGAR   | 12.560,92               |
| PIS S/ FOLHA A PAGAR   | 1.570,09                |
| IRRF S/ RENDIMENTOS  | 37.927,12               |
| ALUGUÉIS A PAGAR   | 5.132,00                |
| CONDOMÍNIOS A PAGAR  | 5.844,36                |
| TARIFAS BANCARIAS A PAGAR  | 20.497,63               |

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| RECURSOS DE CONTRATOS A DEVOLVER | 2.131,78          |
| OBRIGAÇÃO COM FÉRIAS A RESSARCIR | 13.050,79         |
| FÉRIAS A PAGAR                   | 38.781,91         |
| ENCARGOS S/ FÉRIAS A PAGAR       | 65.212,40         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>264.934,27</b> |

Nota 14.1) Valores provisionados em 2018, na esfera estadual, no montante de R\$ 217.393,78 (duzentos e dezessete 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 sairão das contas bancárias da Fundação Agência das Bacias PCJ, no exercício Social de 2019, ou, posteriormente, no caso das férias a pagar e encargos s/ férias conforme demonstrado abaixo:

| <b>Valores Provisionados em 2018 com Pagamentos em 2019<br/>- Estadual</b> | <b>Valores em Reais</b> |
|--|-------------------------|
| MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS  | 4.522,68                |
| REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIA LTDA                                      | 4.000,00                |
| SALARIOS A PAGAR   | 15.848,00               |
| INSS A PAGAR   | 39.489,63               |
| FGTS A PAGAR   | 9.136,48                |
| PIS S/ FOLHA A PAGAR   | 1.142,04                |
| IRRF S/ RENDIMENTOS  | 26.344,31               |
| ALUGUÉIS A PAGAR   | 3.582,00                |
| CONDOMÍNIOS A PAGAR  | 4.615,74                |
| TARIFAS BANCARIAS A PAGAR  | 16.673,25               |
| CRF - RETENÇÃO 4,65%   | 46,50                   |
| FÉRIAS A PAGAR   | 37.299,45               |
| ENCARGOS S/ FÉRIAS A PAGAR   | 54.693,70               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>217.393,78</b>       |

Nota 15) Férias a Pagar e Encargos: Foram “provisionados” com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do levantamento do balanço patrimonial.

Nota 16) 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 Ações de Apoio, Repasse para os Empreendimentos contratados, Plano de Aplicação Plurianual 2013-2016 e o Plano de Aplicação Plurianual 2017-2020. Ressalta-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.



**COBRANÇA FEDERAL - 2018**

| <b>Meses</b>        | <b>Arrecadação 2018<br/>– R\$</b> | <b>Rendimentos<br/>Financeiros 2018<br/>– R\$</b> | <b>Estorno de<br/>Rendimentos<br/>Financeiros<br/>2018 – R\$</b> | <b>Limite p/<br/>Custeio 2018<br/>(7,5%) – R\$</b> |
|---------------------|-----------------------------------|---|--|--|
| <b>Janeiro/18</b>   | 1.775.933,12                      | 307.507,51  | 0,00   | 156.258,05   |
| <b>Fevereiro/18</b> | 99.908,28                         | 312.105,79  | 0,00   | 30.901,06  |
| <b>Março/18</b>     | 116.481,38                        | 299.585,42  | 1,97   | 31.205,16  |
| <b>Abril/18</b>     | 139.083,24                        | 292.855,50  | 0,00   | 32.395,41  |
| <b>Mai/18</b>       | 656.998,03                        | 285.186,05  | 0,00   | 70.663,81  |
| <b>Junho/18</b>     | 2.084.637,67                      | 273.667,16  | 0,00   | 176.872,86   |
| <b>Julho/18</b>     | 1.850.068,55                      | 258.694,86  | 0,00   | 158.157,26   |
| <b>Agosto/18</b>    | 3.066.364,67                      | 251.046,26  | 0,00   | 248.805,82   |
| <b>Setembro/18</b>  | 578.459,55                        | 250.832,78  | 195,32   | 62.211,57  |
| <b>Outubro/18</b>   | 3.774.672,37                      | 253.534,65  | 0,00   | 302.115,53   |
| <b>Novembro/18</b>  | 3.098.206,51                      | 250.122,95  | 0,00   | 251.124,71   |
| <b>Dezembro/18</b>  | 3.139.104,69                      | 251.015,38  | 0,00   | 254.259,01   |
| <b>Total</b>        | <b>20.379.918,06</b>              | <b>3.286.154,31</b>                               | <b>197,29</b>  | <b>1.774.970,25</b>                                |

Nota 16.1) A Fundação Agência PCJ recebeu em 2018, a título de devolução de rendimentos financeiros referentes aos repasses de empreendimentos contratados, o valor de R\$ 197,29 (cento e noventa e sete reais e vinte e nove centavos), conforme quadro demonstrativo acima, valor este que foi estornado à rubrica “Receita Diferida – Rendimento Poupança (ANA)”, com a finalidade de ser utilizado em novos projetos, empreendimentos ou no Programa de Aplicação Plurianual.

Nota 17) O valor utilizado pela entidade para custeio federal (7,5%) foi de R\$ 1.256.138,62 (um milhão, duzentos e cinquenta e seis mil, cento e trinta e oito reais e sessenta e dois centavos), sendo que nesse valor para essa finalidade (custeio) não foi considerado o valor da depreciação dos bens transferidos do Consórcio PCJ no montante de R\$ 6.289,36 (seis mil, duzentos e oitenta e seis reais e trinta e seis centavos), conforme quadro abaixo:

| <b>DESPESAS DE CUSTEIO FEDERAL</b>                    |                     |
|---|---------------------|
| <b>Discriminação das Despesas</b>                     | <b>Valor – R\$</b>  |
| <b>Despesas Trabalhistas</b>                          | <b>851.250,78</b>   |
| <b>Despesas Gerais</b>                                | <b>360.602,13</b>   |
| <b>Despesas Tributárias</b>                           | <b>57,00</b>        |
| <b>Depreciação Bens Fundação</b>                      | <b>44.228,71</b>    |
| <b>Depreciação Bens Transferidos do Consórcio</b>     | <b>6.289,36</b>     |
| <b>SUB –TOTAL (DSD)</b>                               | <b>1.262.427,98</b> |
| <b>(-) Depreciação Bens Transferidos do Consórcio</b> | <b>6.289,36</b>     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1.256.138,62</b> |

Nota 17.1) Ressalta-se que na nomenclatura “despesas trabalhistas” estão inclusos, de acordo com a Resolução ANA nº 2019, de 15 de dezembro de 2014, apenas os valores dos

salários líquidos, férias líquidas e 13º salário líquido dos Diretores da Agência das Bacias PCJ e dos funcionários admitidos através de concurso público da Agência das Bacias PCJ e dos funcionários aprovados em processo seletivo e reconduzidos do Consórcio PCJ para a Agência das Bacias PCJ, pois os encargos sociais (INSS, FGTS e PIS sobre folha de pagamento), incidentes sobre esses salários, são pagos através dos recursos financeiros estaduais.

Nota 17.2) Para cobrir o custeio administrativo do exercício 2018, a Fundação Agência das Bacias PCJ utilizou o saldo de R\$ 697.969,80 (seiscentos e noventa e sete mil, novecentos e sessenta e nove reais e oitenta centavos), referente ao exercício de 2017, além de R\$ 558.168,82 (quinhentos e cinquenta e oito mil, cento e sessenta e oito reais e oitenta e dois centavos) referente ao limite de custeio de 2018. Assim, para o exercício 2019, estará disponível o saldo remanescente de R\$ 1.164.111,62 (um milhão, cento e sessenta e quatro mil, cento e onze reais e sessenta e dois centavos), tendo em vista a não utilização no exercício 2018.

Nota 17.3) As Certidões Negativas de Débitos, em relação aos recolhimentos dos encargos sociais, são partes integrantes desses relatórios.

Nota 18) A conta provisão para contingências (federal), foi criada em 2015 devido à entidade delegatária entender necessária a constituição de provisão para contingências, considerando que o Contrato de Gestão nº 003/ANA/2011, terá vigência até 31 de dezembro de 2020, podendo ser encerrado antes mediante a instituição de uma nova Agência de Água nas Bacias PCJ. Assim, visando evidenciar essa possibilidade de não renovação ou mesmo o encerramento de forma antecipada, justifica-se a constituição dessa provisão para contingências, em relação às verbas indenizatórias que seriam devidas no caso das rescisões contratuais de 12 colaboradores pagos com recursos da arrecadação federal. O valor foi constituído através da sobra de custeio administrativo (7,5%). Tal provisão foi constituída em conformidade com o que determina a norma NBC TG 25, especificamente no seu item 72. Os valores foram atualizados no encerramento do exercício 2018, apresentando o saldo no balanço patrimonial de R\$ 487.893,40 (quatrocentos e oitenta e sete mil, oitocentos e noventa e três reais e quarenta centavos).

Nota 19) A conta provisão para contingências (estadual), no valor de R\$ 136.921,83 (cento e trinta e seis mil, novecentos e vinte e um reais e oitenta e três centavos) foi constituída no exercício de 2018, referente a contingência trabalhistas, visando pagamento de verbas indenizatórias que seriam devidas no caso de rescisão contratual de 4 colaboradores pagos com recursos da arrecadação estadual. Tal provisão foi constituída em conformidade com o que determina a norma NBC TG 25, especificamente no seu item 72.

Nota 20) Ações de apoio são recursos de investimento (inclusive no percentual de 92,5% dos recursos federais), com origem na cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ, aprovados pelos Comitês PCJ para a execução de atividades específicas das quais a Fundação Agência das Bacias PCJ é a própria contratante e executante.

Nota 21) A conta empreendimentos contratados refere-se aos valores de investimento oriundos da cobrança pelo uso dos recursos hídricos (inclusive no percentual de 92,5% dos recursos federais), com origem na cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ, repassados pela Fundação Agência das Bacias PCJ aos

tomadores diversos para a execução dos empreendimentos previamente aprovados pelos Comitês PCJ, com acompanhamento e autorização da Caixa Econômica Federal, agente técnico e financeiro.

Nota 22) Em 2012, os Comitês PCJ, através da Deliberação nº 163/12 aprovaram o Plano de Aplicação Plurianual (PAP) das bacias PCJ, sendo definidos, para o período de 2013 a 2016, investimentos (inclusos no percentual de 92,5% dos recursos federais), com origem na cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ. As ações foram contratadas pela Fundação Agência das Bacias PCJ no período de abrangência do plano, sendo que há contratos em execução e, portanto, desembolsos a serem realizados.

Nota 23) Em 2017, os Comitês PCJ, através da Deliberação nº 258/16, aprovaram o Plano de Aplicação Plurianual (PAP) das bacias PCJ, sendo definidos, para o período de 2017 a 2020, investimentos (inclusos no percentual de 92,5% dos recursos federais), com origem na cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ. As ações são contratadas pela Fundação Agência das Bacias PCJ no período de abrangência do plano.

Nota 24) O projeto EcoCuencas foi aprovado em 2014 pelo Programa da Comissão Europeia sobre Gestão de Bacias e Mudanças Climáticas (WaterClima) e tem como objetivo melhorar a gestão das bacias hidrográficas, implementando mecanismos de redistribuição financeira, aliados ao desenvolvimento sustentável. No mês de junho de 2015, a Agência das Bacias PCJ assegurou, por meio da assinatura de um Contrato de Consórcio, a sua participação no projeto em conjunto com o Ecologic Institute (Alemanha), Asconit (França), Senagua (Equador), Irager (Peru), Corporación Cuenca Verde (Colômbia), Autoridad Nacional del Agua (Peru) e Rede Brasil de Organismos de Bacia (Brasil).

Nota 24.1) No exercício de 2018, não ocorreram repasses à Fundação Agência das Bacias PCJ pela Comissão Europeia, e também não houve desembolso referente a esse projeto.

Nota 24.2) No encerramento do exercício de 2018 o saldo a ser realizado pelo Projeto EcoCuencas, apresentava o montante de R\$ 282.598,93 (duzentos e oitenta e dois mil, quinhentos e noventa e oito reais e noventa e três centavos), reconhecido em conta do passivo "Projeto Ecocuencas", saldo esse que apresentou variação cambial no fechamento das demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2018, de R\$ 13.791,53 (treze mil, setecentos e noventa e um reais e cinquenta e três centavos).

Nota 25) Os empreendimentos contratados, reconhecidos no passivo circulante, terão seu desembolso durante o ano de 2019, de acordo com estimativa baseada no cronograma físico-financeiro dos contratos celebrados entre o tomador do recurso e a Caixa Econômica Federal. Os desembolsos previstos, com prazo maior que doze meses, estão reconhecidos no passivo não circulante, e apresentam a estimativa de conclusão conforme quadro demonstrativo abaixo:

| <b>EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS A REPASSAR – Em R\$</b> |              |             |             |
|--|--------------|-------------|-------------|
| <b>CONTRATO</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
| 0482.602-67/2017                                       | 267.001,00   | 0,00        | 0,00        |
| 0482.612-82/2017                                       | 1.253.342,53 | 345.881,42  | 0,00        |

|                  |                     |                     |                   |
|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 0498.518-79/2017 | 78.818,53           | 0,00                | 0,00              |
| 0506.680-80/2017 | 187.759,46          | 32.071,79           | 0,00              |
| 0506.686-44/2017 | 278.392,26          | 122.619,01          | 0,00              |
| 0498.619-97/2017 | 322.932,06          | 0,00                | 0,00              |
| 0498.485-89/2017 | 44.198,17           | 0,00                | 0,00              |
| 0499.138-97/2017 | 1.446.593,86        | 0,00                | 0,00              |
| 0499.148-11/2017 | 863.243,38          | 302.245,63          | 260.645,54        |
| 0522.522-65/2018 | 926.204,41          | 283.939,76          | 0,00              |
| 0522.523-79/2018 | 830.817,00          | 276.939,00          | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>     | <b>6.499.302,66</b> | <b>1.363.696,61</b> | <b>260.645,54</b> |

Nota 26) Os projetos contratados do Plano de Aplicação Plurianual (PAP) 2017 a 2020, reconhecidos no passivo não circulante, terão seu total desembolso durante o ano de 2020, de acordo com estimativa baseada no cronograma físico-financeiro.

Nota 27) As Receitas da Fundação Agência das Bacias PCJ são reconhecidas em conformidade com a Resolução CFC nº 1409/12 a Resolução CFC nº 1.305/10, NBC TG 30 – Receitas e NBC TG 1.000, e encontram-se evidenciadas na **Demonstração de Superávit ou Déficit**;

Nota 27.1) As receitas são subdivididas em Federais (ANA), Estaduais (FEHIDRO), Estaduais (Secretaria Executiva dos Comitês), Projeto EcoCuencas, Fórum Mundial da Água e Projeto Papel Zero (EDDigital), conforme quadros demonstrativos abaixo:

| <b>Receitas Federais</b>                        | <b>Valor – R\$</b>   |
|---|----------------------|
| Receitas Transferência Federal (repasses)       | 19.979.764,58        |
| Receitas Transferência Federal (custeio)        | 1.256.138,62         |
| Receitas Transferência Federal (Ações de Apoio) | 6.087,88             |
| Receitas Transferência Federal (PAP 2013-2016)  | 1.404.133,94         |
| Receitas Transferência Federal (PAP 2017-2020)  | 10.105.337,86        |
| Receitas Transferência Federal (EDDigital)      | 265.715,84           |
| <b>Total das Receitas Federais</b>              | <b>33.017.178,72</b> |

| <b>Receitas Estaduais</b>                                      | <b>Valor – R\$</b>  |
|--|---------------------|
| Receitas Transferência Estadual (FEHIDRO)                      | 2.231.269,06        |
| Receitas Financeiras (Aplicação FEHIDRO)                       | 244.913,25          |
| Receitas Transferência Estadual (Secretaria Executiva Comitês) | 194.493,13          |
| <b>Total das Receitas Estadual</b>                             | <b>2.670.675,44</b> |

| <b>Receitas EcoCuencas</b>           | <b>Valor – R\$</b> |
|--------------------------------------|--------------------|
| Receita Projeto EcoCuencas           | 0,00               |
| <b>Total das Receitas EcoCuencas</b> | <b>0,00</b>        |

| <b>Receitas Fórum Mundial da Água</b> | <b>Valor – R\$</b> |
|---------------------------------------|--------------------|
| Receita Fórum Mundial da Água         | 902.988,39         |
| <b>Total das Receitas Estadual</b>    | <b>902.988,39</b>  |

Nota 27.2) 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 27.3) 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 27.4) 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 27.5) Os recursos de origem do Projeto EcoCuencas 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 27.6) Os recursos de origem do Fórum Mundial da Água foram aportados pelos colegiados do SIGRHI, conforme estimativa de rateio, para realização do Espaço São Paulo no 8º Fórum Mundial da Água, de acordo com a Deliberação COFEHIDRO 188, de 27 de setembro de 2017.

Nota 27.7) 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 27.8) Tanto os recursos destinados à Secretaria Executiva dos Comitês PCJ, quanto os recursos federais, e do Projeto EcoCuencas, os recursos Fórum Mundial da Água, bem como, os recursos Projeto Papel Zero – EDDigital, são contabilmente reconhecidos como RECEITAS DIFERIDAS, ou seja, uma receita de realização futura.

Nota 27.9) 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 sistemáticas 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 sua realização;

Nota 28) 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 2018 aprovada pelos Comitês PCJ através da Deliberação nº 281/2017, 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 29) As despesas da entidade são apuradas através de documentos idôneos (Notas Fiscais e Recibos) em conformidade com as exigências legais/fiscais. São divididas em:

- a) Custeio (federal e estadual);
- b) Ações de Apoio;
- c) Repasses;
- d) Plano de Aplicação Plurianual (2013-2016 e 2017-2020);
- e) Secretaria Executiva Comitês PCJ;
- f) Projeto EcoCuencas;
- g) Fórum Mundial da Água;
- h) Projeto Papel Zero (EDDigital).

Nota 30) 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 31) O superávit do exercício de 2018, oriundo de recursos estaduais, foi de R\$ 552.222,86 (quinhentos e cinquenta e dois mil duzentos e vinte e dois reais e oitenta e seis centavos) e serão alocados no patrimônio da entidade da seguinte forma:

- a) Dedução de R\$ 6.289,36 (seis mil, duzentos e oitenta e reais e trinta e seis centavos), referente à despesa de depreciação, que será alocado na conta Bens (transferidos do Consórcio PCJ);
- b) Superávit de R\$ 558.512,22 (quinhentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e doze reais e vinte e dois 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 | (6.289,36)       |
| Fundo Patrimonial   | 558.512,22       |
| Superávit exercício 2018                                  | 552.222,86       |

Nota 32) Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

Nota 32.1) 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 32.2) O Método adotado na elaboração da DFC foi o DIRETO, onde é discriminado abaixo os valores efetivamente recebidos em 2018, bem como os pagamentos efetuados.

| <b>Movimentação Financeira – Federal 2018</b>                |                      |
|--|----------------------|
| <b>Saldo Inicial em 01/01/2018</b>                           | <b>62.226.247,26</b> |
| (+) Recursos Recebidos - 2018                                | 20.131.867,43        |
| (+) Rendimentos Financeiros - 2018                           | 3.286.351,60         |
| (+) Devolução Transferência Custeio                          | 10,00                |
| <b>(=) Sub Total</b>   | <b>85.644.476,29</b> |
| (-)Desembolsos Custeio Federal - 2018                        | 1.224.229,74         |
| (-)Desembolsos Repasses Empreendimentos - 2018               | 19.979.773,58        |
| (-)Desembolsos Ações de Apoio - 2018                         | 6.087,88             |
| (-)Desembolsos Plano Aplicação Plurianual (2017-2020) - 2018 | 1.416.847,78         |
| (-)Desembolsos Plano Aplicação Plurianual (2017-2020) - 2018 | 10.044.456,10        |
| (-) Desembolsos Aquisições de Ativo - 2018                   | 41.232,90            |
| <b>Saldo Final em 31/12/2018</b>                             | <b>52.931.848,31</b> |

| <b>Movimentação Financeira – Estadual 2018</b>    |                     |
|---|---------------------|
| <b>Saldo Inicial em 01/01/2018</b>                | <b>5.090.885,78</b> |
| (+) Recursos Recebidos Custeio - 2018             | 2.161.902,93        |
| (+) Recursos Recebidos – Secr. Exec. Comitês 2018 | 73.531,74           |
| (+) Rendimentos Financeiros Custeio – 2018        | 244.913,25          |
| (+) Rendimentos Financeiros Secr. Executiva 2018  | 48.718,09           |
| <b>(=) Sub Total</b>                              | <b>7.619.951,79</b> |
| (-)Desembolsos Custeio Estadual - 2018            | 1.788.065,62        |
| (-)Desembolsos Secretaria Exec. Comitês - 2018    | 215.019,28          |
| <b>Saldo Final em 31/12/2018</b>                  | <b>5.616.866,89</b> |

| <b>Movimentação Financeira – EDDigital 2018</b> |                   |
|---|-------------------|
| <b>Saldo Inicial em 01/01/2018</b>              | <b>0,00</b>       |
| (+) Recursos Recebidos EDDigital - 2018         | 625.000,00        |
| (+) Rendimentos Financeiros - 2018              | 17.747,99         |
| <b>(=) Sub Total</b>                            | <b>642.747,99</b> |
| (-)Desembolsos EDDigital - 2018                 | 254.515,00        |
| (-) Desembolsos Aquisições de Ativo - 2018      | 168.520,00        |
| <b>Saldo Final em 31/12/2018</b>                | <b>219.712,99</b> |

| <b>Movimentação Financeira – Fórum Mundial da Água 2018</b> |                   |
|---|-------------------|
| <b>Saldo Inicial em 01/01/2018</b>                          | <b>657.430,21</b> |
| (+) Recursos Recebidos Fórum Mundial da Água -2018          | 277.162,08        |
| (+) Rendimentos Financeiros Fórum Mundial da Água - 2018    | 8.739,41          |
| (=) Sub Total   | <b>943.331,70</b> |
| (-) Desembolsos Fórum Mundial da Água -2018                 | 902.988,39        |
| (-)Devolução de Recursos Fórum Mundial da Água              | 40.343,31         |
| <b>Saldo Final em 31/12/2018</b>                            | <b>0,00</b>       |

Nota 33) Doações/Garantias de Contrato/Contribuições Recebidas

Nota 33.1) Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas jurídicas, conforme previsão no Cap. IX, art. 30 do Estatuto Social da Entidade.

Nota 34) 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.

| <b>ITEM SEGURADO</b> | <b>COBERTURA</b> | <b>VIGÊNCIA</b>         |
|----------------------|------------------|-------------------------|
| Empresarial          | R\$ 1.300.00,00  | 02/10/2018 a 25/05/2019 |
| Vida em grupo        | R\$ 672.000,00   | 19/01/2018 a 18/01/2019 |
| Gol EGR-1136         | R\$ 75.000,00    | 21/03/2018 a 21/03/2019 |
| Gol EGR-1303         | R\$ 75.000,00    | 21/03/2018 a 21/03/2019 |
| Polo EZT-1031        | R\$ 80.000,00    | 06/03/2018 a 06/03/2019 |