

RELATÓRIO CONTÁBIL 2018

Fundação Agência das Bacias PCJ



FOTO: Eduardo d'Ávila

Cachoeira do Salto - Rio Jaguari



**DECLARAÇÕES
CORPORATIVAS DA
FUNDAÇÃO
AGÊNCIA DAS
BACIAS PCJ**

NOSSA MISSÃO

Executar ações para a implantação das políticas de recursos hídricos dos Comitês PCJ fornecendo suporte técnico, administrativo e gestão financeira.

NOSSA VISÃO DE FUTURO – HORIZONTE ATÉ 2035

Ser reconhecida pela sociedade por sua eficiência e eficácia na construção de soluções para as políticas de recursos hídricos, contribuindo para melhoria da qualidade de vida. A Agência das Bacias PCJ aspira, até 2035, alcançar os seguintes desafios:

Conquistar o reconhecimento da sociedade pelos benefícios gerados com a implantação das políticas de recursos hídricos.

Consolidar-se como modelo de Agência de Bacias Hidrográficas pelas práticas de suporte à gestão dos recursos hídricos.

Facilitar a comunicação, o relacionamento e o processo de cooperação entre os diversos atores dos Comitês das Bacias PCJ.

Tornar-se uma marca de credibilidade quando associada ao adequado suporte à gestão dos recursos hídricos.

Alcançar alto grau de excelência em gestão de projetos e conhecimento tecnológico em recursos hídricos.

NOSSOS VALORES

Sustentam as Premissas Norteadoras das Nossas Atitudes, Orientam a Nossa Postura e Guiam Todas as Tomadas de Decisão:

Transparência e Integridade: Agimos em todas as circunstâncias orientados por uma conduta ética, gerando e disponibilizando informações corretas, claras e confiáveis.

Integração e Cooperação: Cultivamos o diálogo, a colaboração e a parceria entre organizações que, juntos, são capazes de gerar resultados duradouros.

Comprometimento: Atuamos com responsabilidade, dedicação e empenho para honrar nossos compromissos e ter sucesso no cumprimento de nossos objetivos.

Empreendedorismo: Desempenhamos nossas atividades com iniciativa, criatividade e realismo para apresentar soluções inovadoras e executá-las.

Excelência em Gestão: Buscamos atingir melhoria contínua em todos os processos de gestão, aliada a práticas que assegurem altos níveis de desempenho.

APRESENTAÇÃO

RELATÓRIO CONTÁBIL 2018 AGÊNCIA DAS BACIAS PCJ

O Relatório Contábil é uma ferramenta gerencial que apresenta de maneira detalhada e organizada os dados econômico-financeiros durante um determinado período. Tal documento visa apoiar o acompanhamento de indicadores financeiros e de desempenho.

Neste sentido, o Relatório Contábil é uma importante ferramenta de análise da situação financeira e auxílio na gestão da Agência das Bacias PCJ.

O presente documento está estruturado da seguinte forma: na primeira parte é apresentada a Execução Orçamentária dos últimos 5 anos. Em seguida são apresentadas as receitas e despesas detalhadas da Agência das Bacias PCJ de 2018. Por fim são apresentadas as Demonstrações Contábeis de 2018.

REALIZAÇÃO

Ivens de Oliveira

Sergio Razera

Patrícia Gobet de Aguiar
Barufaldi

APOIO

M^a Carolina Moraes Coelho
Moura

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DAS BACIAS HIDROGRÁFICAS DOS RIOS PIRACICABA, CAPIVARI E JUNDIAÍ – Agência das Bacias PCJ

Diretor-presidente

Sergio Razera

Diretor Administrativo e Financeiro

Ivens de Oliveira

Diretora Técnica

Patrícia Gobet de Aguiar Barufaldi

Coordenador Administrativo

Eduardo Massuh Cury

Coordenadora de Apoio ao Sist. Gestão dos Recursos Hídricos

Vanessa Cristina Bortolazzo Longato

Coordenador Financeiro

Tony Douglas Segatto

Coordenadora de Gestão

Kátia Rossi Gotardi Piccin

Coordenador do Sistema de Informações

Eduardo Cuoco Léo

Coordenadora de Projetos

Elaine Franco de Campos

Analista Administrativo

Laís Maria Spinelli

Analista de Informática

Alexandre Henrique Bicudo da Silva

Analistas Técnicos

Leonardo Lucas Baumgratz

Maria Eugenia Martins

Analista Administrativo

Juliana Prado Guilmo

Auxiliar Técnico

Fábio de Faria Coca

Assessora de Comunicação

Ivanise Milanez

Colaboradores

Aline de Fátima Rocha Meneses Moura

Aline Doria de Santi

Anderson Assis Nogueira

Anne Caroline Malvestio

Bruna Caroline Juliani

Bruna Eveline Domingos Petrini

Carla de Campos Cecatti

Carlos Henrique Moraes Luiz

Carolina Prado Gazioli

Charles Diego da Costa

Danilo Carlos Ferreira Costa

Diogo Bernardo Pedrozo

Felipe Loschiavo Requena

Gabriela Nery da Silva Mattos

Guilherme Parisotto

João Augusto Locatelli

Julia Nogueira Gomes

Kaique Duarte Barretto

Karla Romão

Lucas Barbosa

Maria Carolina Morais Coelho Moura

Marina Peres Barbosa

Mateus de Oliveira Ismael

Mayara Sakamoto Lopes

Rafael da Silva Nunes

Rebeca Cristine Ferreira da Silva

Rodolfo Bassani

Sheron Agnez da Silva

Tatianna Cury Abe

Thais Manoel

Thiago Furlan Penatti

Estagiários

Bruno Font Aranda

Carolina da Costa Trindade

Gabriela Palla Ribas

Gabriel Josias da Silva

Ítalo Rafael Ferreira Guedes

Laissa Ramos dos Reis

CONSELHO DELIBERATIVO E CONSELHO FISCAL - Agência das Bacias PCJ

CONSELHO DELIBERATIVO

Paulo Roberto S. Tinel
[Presidente]
Associação Nacional dos Serviços Municipais de Saneamento

Afonso Celso Rocha Mastrelli
Secretaria da Fazenda

Adriana Gomes Freitas
Secretaria de Planejamento e Gestão

Sandra Jules Gomes da Silva
Secretaria de Meio Ambiente

Raphael Rodrigues Ferreira
Secretaria de Energia e Mineração

Luiz Roberto Moretti
Secretaria de Saneamento e Recursos Hídricos

Hélio Rubens G. Figueiredo
Companhia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo

Daniel Gonçalves
Prefeitura de Rio das Pedras

Ricardo Ongaro
Prefeitura de Nova Odessa

Paulo Trigo Ferreira
Prefeitura de Limeira

Petrus Bartholomeus Weel
Prefeitura de Holambra

Thiago Silvério da Silva
Prefeitura de São Pedro

José Rubens Françoso
Prefeitura de Piracicaba

Francisco Carlos Castro Lahóz
Consórcio PCJ

Luiz Antonio Carvalho e Silva Brasi
Rotary Internacional D4590

Waldemar Bóbbo
Instituto de Proteção Socioambiental da Bacia Hidrográfica do Rio Corumbataí

Aguardando indicação
Centro das Indústrias do Estado de São Paulo

Luiz Fernando Amaral Binda
Sindicato Rural de Campinas

CONSELHO FISCAL

Luiz Alberto Buschinelli Carneiro
[Presidente]
Secretaria de Estado da Saúde

Sérgio Rocha Lima Diehl
Secretaria de Estado da Agricultura e Abastecimento

Ricardo Pires de Oliveira
Prefeitura de Rio Claro

Osmar da Silva Júnior
Prefeitura de Cordeirópolis

André Elia Neto
União da Agroindústria Canavieira do Estado de São Paulo

Luiz Carlos Piccione
Associação dos Engenheiros de Jundiá

COMITÊS DAS BACIAS HIDROGRÁFICAS DOS RIOS PIRACICABA, CAPIVARI E JUNDIAÍ - Comitês PCJ

GESTÃO 2017-2019

Presidente do CBH-PCJ e Presidente do PCJ FEDERAL

Barjas Negri
Prefeitura de Piracicaba (SP)

Presidente do CBH-PJ e 1º Vice-presidente do PCJ FEDERAL

Jefferson Benedito Rennó
março/2017 a julho/2018
Prefeitura de Sapucaí-Mirim (MG)

José Maria do Couto
julho/2018 - atualmente
Sindicato das Indústrias Metalúrgicas e Mecânicas e de Materiais Elétricos de Cambuí, Camanducaia, Extrema e Itapeva (Sinmec)

Vice-presidente do CBH-PJ

José Maria do Couto
março/2017 a julho/2018
Sindicato das Indústrias Metalúrgicas e Mecânicas e de Materiais Elétricos de Cambuí, Camanducaia, Extrema e Itapeva (Sinmec)

Claudia Viveani de Moraes
julho/2018 a março/2019
Prefeitura de Itapeva - MG

Vice-presidente do CBH-PCJ e 2º Vice-presidente do PCJ FEDERAL

Marco Antonio dos Santos
Associação Nacional dos Serviços Municipais de Saneamento (Assemae)

Vice-presidente do CBH-PJ

José Maria do Couto
Sindicato das Indústrias Metalúrgicas e Mecânicas e de Materiais Elétricos de Cambuí, Camanducaia, Extrema e Itapeva (Sinmec)

3º Vice-presidente PCJ FEDERAL

Julio Thadeu Silva Kettelhut
Secretaria Nacional de Recursos Hídricos e Qualidade Ambiental
(Ministério do Meio Ambiente)

Secretaria Executiva

Secretário Executivo do CBH-PCJ e PCJ FEDERAL

Vinicius Rosa Rodrigues
março/2017 a abril/2018
Secretaria de Saneamento de Recursos Hídricos (SSRH)

Luiz Roberto Moretti
abril/2018 a março/2019
Secretaria de Saneamento de Recursos Hídricos (SSRH)

Secretário Executivo CBH-PJ

Sidney José da Rosa
julho/2018 atualmente
Associação de Agricultura Orgânica e Biodinâmica Serras de Santana (Bioss)

Secretário Executivo Adjunto CBH-PCJ

Sebastião Vainer Bosquilia
Departamento de Águas e Energia Elétrica do Estado de São Paulo (DAEE)

Secretária Executiva Adjunta CBH-PJ

Maria de Fátima Cerqueira Silva
março/2017 a julho/2018*
Prefeitura de Toledo/MG

Rosangela Makssur Krepp
julho/2018 até atualmente
Companhia de Saneamento de Minas Gerais (Copasa)

* Prorrogação do mandato anterior conforme os termos do Art. 17-A da Deliberação Normativa CERH - MG nº 04, de 18 de fevereiro de 2002 e do Art. 9º da Deliberação Normativa CERH-MG nº 30, de 26 de agosto de 2009.

SUMÁRIO

1.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	7
2.	RECEITAS	9
3.1	RECEITA FEDERAL	9
3.1.1	COBRANÇA FEDERAL	9
3.1.2	PROJETO ED DIGITAL	13
3.2	RECEITA ESTADUAL.....	14
3.2.1	COBRANÇA ESTADUAL PAULISTA.....	14
3.2.2	FEHIDRO	19
3.3	FÓRUM MUNDIAL DA ÁGUA	19
4	DESPESAS.....	21
4.1	DESPESAS COM CUSTEIO ADMINISTRATIVO	22
4.2	REPASSES PROGRAMAS DE RECURSOS HÍDRICOS.....	22
4.3	AÇÕES DE APOIO A GESTÃO	24
4.4	PLANO DE APLICAÇÃO PLURIANUAL.....	24
4.5	PROJETO PAPEL ZERO	25
4.6	SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITES PCJ	26
4.7	FÓRUM MUNDIAL DA ÁGUA	26
5	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	28
5.1	BALANÇO PATRIMONIAL	28
5.2	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	29
5.3	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXO DE CAIXA	29
5.4	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL.....	30
5.5	DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	30
5.6	NOTAS EXPLICATIVAS	30
	ANEXOS	30

1. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Execução Orçamentária consiste em uma importante ferramenta de gestão que permite avaliar e mensurar as ações quanto à origem e aplicação de recursos.

A Execução Orçamentária da Agência das Bacias PCJ, demonstra as receitas e despesas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a receita e despesa realizada dos últimos 5 anos.

Tabela 1 – Execução Orçamentária de 2014 a 2018.

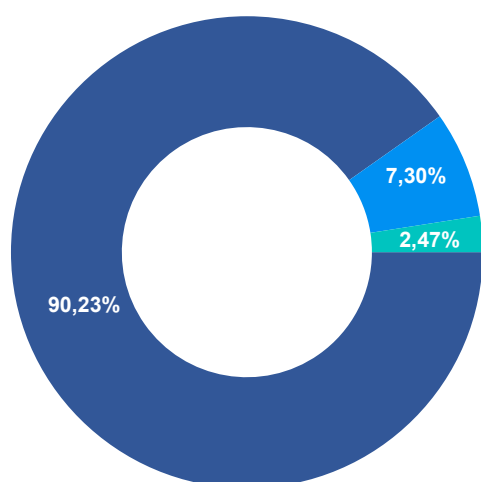
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	Receita Realizada 2014	Receita Realizada 2015	Receita Realizada 2016	Receita Realizada 2017	Receita Realizada 2018
1. Receita Federal	17.279.340,26	21.582.338,21	23.268.999,77	26.107.636,84	33.017.178,72
1.1 Receita Transferência Federal (Repasse)	12.036.668,75	9.820.872,99	11.265.865,55	12.710.495,89	19.979.764,58
1.2 Receita Transferência Federal (Custeio Federal)	1.278.618,46	1.304.863,53	1.366.708,54	1.282.904,60	1.256.138,62
1.3 Receita Transferência Federal (Ações de Apoio)	544.691,67	1.105.368,39	1.108.143,82	1.004.709,18	6.087,88
1.4 Receita Transferência Federal (PAP)	3.419.361,38	9.351.233,30	9.528.281,86	11.109.527,17	11.509.471,80
1.4.01 Receita Transf. Federal (PAP 2013-2016)	3.419.361,38	9.351.233,30	9.528.281,86	6.171.279,11	1.404.133,94
1.4.02 Receita Transf. Federal (PAP 2017-2020)	-	-	-	4.938.248,06	10.105.337,86
1.5 Receita Projeto ED Digital	-	-	-	-	265.715,84
2. Receita Estadual	1.698.658,79	1.858.257,21	2.040.147,47	2.508.772,35	2.670.675,44
2.1 Receita Transf. Estadual (Custeio Estadual)	1.404.178,82	1.439.277,38	1.570.654,18	1.972.206,71	2.231.269,06
2.2 Rendimento Aplic. Financeira (Custeio Estadual)	274.577,33	379.261,15	432.602,92	335.856,63	244.913,25
2.3 Receita Transf. Estadual (Secretaria Executiva)	19.902,64	39.718,68	36.890,37	200.709,01	194.493,13
3. Receita Projeto Ecocuencas	-	-	309.033,27	227.260,54	-
3.1 Receita Projeto Ecocuencas	-	-	309.033,27	227.260,54	-
4. Receita Fórum Mundial da Água	-	-	-	51.000,00	902.988,39
4.1 Receita Fórum Mundial das Águas	-	-	-	51.000,00	902.988,39
Total de Receitas	18.977.999,05	23.440.595,42	25.618.180,51	28.894.669,73	36.590.842,55
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada	Despesa Realizada
4. Despesa Federal	17.326.888,86	21.632.211,88	23.281.729,03	26.116.692,19	33.023.468,08
4.1 Despesas - Custeio Federal	1.326.167,06	1.354.737,20	1.379.437,80	1.291.959,95	1.262.427,98
4.1.01 Despesas com Pessoal (Custeio Federal)	1.031.979,31	854.236,79	848.405,52	908.514,66	851.250,78
4.1.02 Despesas Gerais (Custeio Federal)	293.917,17	500.500,41	531.006,08	383.429,83	411.120,20
4.1.03 Despesas Financeiras (Custeio Federal)	209,58	-	-	-	-
4.1.04 Despesas Tributárias (Custeio Federal)	61,00	-	26,20	15,46	57,00
4.2 Repasses Programas Recursos Hídricos (Federal)	12.036.668,75	9.820.872,99	11.265.865,55	12.710.495,89	19.979.764,58
4.3 Ações de Apoio a Gestão - (Federal)	544.691,67	1.105.368,39	1.108.143,82	1.004.709,18	6.087,88
4.4 Plano de Aplicação Plurianual (Federal)	3.419.361,38	9.351.233,30	9.528.281,86	11.109.527,17	11.509.471,80
4.4.01 - PAP 2013-2016	3.419.361,38	9.351.233,30	9.528.281,86	6.171.279,11	1.404.133,94
4.4.02 - PAP 2017-2020	-	-	-	4.938.248,06	10.105.337,86
4.5 Despesas - Projeto Papel Zero (ED Digital)	-	-	-	-	265.715,84
5. Despesa Estadual	1.450.148,48	1.478.918,56	1.652.628,92	1.963.653,36	2.112.163,22
5.1 Despesas - Custeio Estadual	1.430.245,84	1.439.199,88	1.615.738,55	1.762.944,35	1.917.670,09
5.1.01 Despesas com Pessoal (Custeio Estadual)	694.159,27	816.500,68	1.001.800,84	1.068.014,33	1.266.525,39

5.1.02 Despesas Gerais (Custeio Estadual)	611.744,71	440.295,46	442.227,44	553.503,87	532.062,84
5.1.03 Despesas Financeiras (Custeio Estadual)	58.558,41	104.880,53	89.789,62	70.407,79	62.483,30
5.1.04 Despesas Tributárias (Custeio Estadual)	65.783,45	77.523,21	81.920,65	71.018,36	56.598,56
5.2 Desp. Secretaria Executiva dos Comitês (Estadual)	19.902,64	39.718,68	36.890,37	200.709,01	194.493,13
5.2.01 Despesas Secretaria Executiva	12.178,00	27.025,58	21.209,88	187.203,26	186.909,36
5.2.02 IR s/ aplicação - Secretaria Executiva	7.724,64	12.693,10	15.680,49	13.441,58	7.493,33
5.2.03 Tarifa Bancária - Secretaria Executiva	-	-	-	64,17	90,44
6. Despesa Projeto Ecocuencas	-	-	309.033,27	227.260,54	-
6.1 Despesas Projeto Ecocuencas	-	-	309.033,27	227.260,54	-
7. Despesa Fórum Mundial da Água	-	-	-	51.000,00	902.988,39
7.1 Despesas Fórum Mundial da Água	-	-	-	51.000,00	902.988,39
Total de Despesas	18.777.037,34	23.111.130,44	25.243.391,22	28.358.606,09	36.038.619,69
RESULTADO DO EXERCÍCIO	200.961,71	329.464,98	374.789,29	536.063,64	552.222,86

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

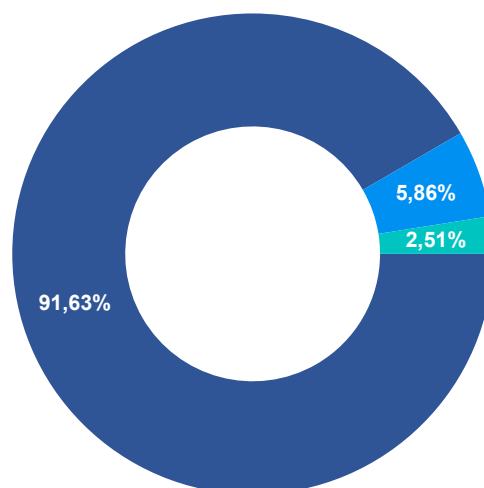
A Execução Orçamentária apresenta as receitas e despesas realizadas e são classificadas de acordo com a sua origem, ficando assim evidenciado para 2018:

Gráfico 1: Receitas Realizadas em 2018.



- 1. Receita Federal
- 2. Receita Estadual
- 3. Receita Fórum Mundial da Água

Gráfico 2: Despesas Realizadas em 2018.



- 4. Despesa Federal
- 5. Despesa Estadual
- 6. Despesa Fórum Mundial da Água

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Do total total das receitas realizadas em 2018, 90,23% corresponde a Receita Federal, 7,30% é referente a Receita Estadual e 2,47% é Receita Fórum Mundial da Água.

Já nas despesas, 91,63% corresponde a Despesa Federal, 5,86% é referente Despesa Estadual e 2,51% é Despesas Fórum Mundial da Água.

A seguir são detalhadas as receitas.

2. RECEITAS

Conforme apresentado na Execução Orçamentária, as Receitas de 2018 foram divididas em em 3 grupos: Receita Federal, Receita Estadual e Fórum Mundial da Água, as quais serão detalhas a seguir.

3.1 RECEITA FEDERAL

A origem da Receita Federal está vinculada ao Contrato de Gestão nº 003/ANA2011 celebrado entre a Agência Nacional de Águas - ANA e Fundação Agência das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá - Agência das Bacias PCJ com anuência dos Comitês das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá - COMITÊS PCJ.

De acordo com o Contrato, cabe à Agência das Bacias PCJ gerenciar os recursos financeiros gerados com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio da União nas bacias PCJ.

Para isso, a ANA transfere para a Agência das Bacias PCJ todas as receitas provenientes da cobrança pelo uso de recursos hídricos nos rios de domínio da União nas bacias hidrográficas dos rios Piracicaba, Capivari e Jundiá, conforme o art. 4º, § 2º da Lei 10.881, de 2004.

Além dos recursos provenientes da cobrança pelo uso de recursos hídricos, podem ser destinados para o cumprimento do Contrato de Gestão recursos orçamentários provenientes do próprio orçamento da ANA.

3.1.1 COBRANÇA FEDERAL

Dos valores arrecadados com a cobrança, deve ser respeitado o limite de 7,5% (sete e meio por cento) para as despesas de implantação da Agência das Bacias PCJ e para custeio administrativo, devendo o restante ser utilizado para investimento em obras, estudos, projetos ou serviços, ou seja, 92,5% (noventa e dois e meio por cento).

Ainda de acordo com o Contrato de Gestão, os recursos repassados à Agência das Bacias PCJ, enquanto não forem empregados na sua finalidade, deverão ser aplicados no mercado financeiro, especificamente em Caderneta de Poupança, e os rendimentos serão, obrigatoriamente, utilizados para mesma finalidade, estando sujeitos as mesmas condições exigidas para os recursos transferidos.

O Relatório de Arrecadação Acumulada – Exercício 2018 apresenta mensalmente o valor da arrecadação, do rendimento de aplicação financeira, a divisão dos 7,5% disponíveis para custeio

administrativo e 92,5% para investimento, os repasses efetuados pela ANA e o saldo acumulado a transferir.

Tabela 2: Relatório de Arrecadação Acumulada Federal 2018

Mês	Arrecadação	Rendimento de Aplicação Financeira	7,5% Custeio Administrativo	92,5% Investimento	Repasses efetuados	Saldo acumulado a transferir
Saldo Acumulado de 2017						850.250,27
Janeiro	1.775.933,12	307.507,51	156.258,05	1.927.182,58	2.007.623,43	618.559,96
Fevereiro	99.908,28	312.105,79	30.901,06	381.113,01	-	718.468,24
Março	116.481,38	299.587,39	31.205,16	384.863,61	-	834.949,62
Abril	139.083,24	292.855,50	32.395,41	399.543,33	865.150,40	108.882,46
Maio	656.998,03	285.186,05	70.663,81	871.520,27	72.096,29	693.784,20
Junho	2.084.637,67	273.667,16	176.872,86	2.181.431,97	811.080,10	1.967.341,77
Julho	1.850.068,55	258.694,86	158.157,26	1.950.606,15	2.631.093,97	1.186.316,35
Agosto	3.066.364,67	251.046,26	248.805,82	3.068.605,11	1.158.578,06	3.094.102,96
Setembro	578.459,55	251.028,10	62.211,57	767.276,08	3.068.933,90	603.628,61
Outubro	3.774.672,37	253.534,65	302.115,53	3.726.091,49	1.157.655,76	3.220.645,22
Novembro	3.098.206,51	250.122,95	251.124,71	3.097.204,75	3.204.008,86	3.114.842,87
Dezembro	3.139.104,69	251.015,38	254.259,01	3.135.861,06	5.155.646,66	1.098.300,90
TOTAL	20.379.918,06	3.286.351,60	1.774.970,22	21.891.299,44	20.131.867,43	1.098.300,90

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

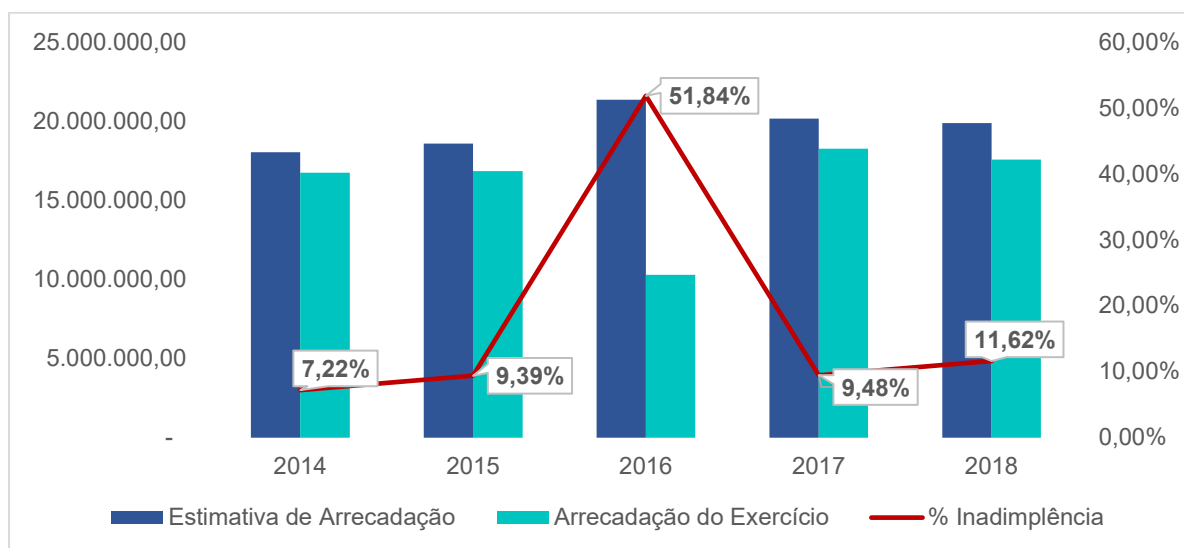
O gráfico 3 a seguir apresenta os valores da estimativa de arrecadação federal, e a arrecadação do exercício. Por meio desses valores, foi possível calcular a inadimplência da cobrança federal dos últimos 5 anos.

É importante esclarecer que nos valores de “arrecadação do exercício” foram levados em consideração apenas os valores boletados e pagos para o respectivo exercício. A arrecadação total de cada exercício inclui também a recuperação de débitos de usuários inadimplentes em anos anteriores, porém tais valores foram excluídos da base de cálculo para o índice de inadimplência.

Nota-se no gráfico que , em razão da inadimplência, os valores arrecadados estão abaixo dos cobrados, com destaque para o ano de 2016, que apresentou a maior inadimplência, cerca de 61,08%, influenciada principalmente pelo não pagamento de um usuário representativo do setor de saneamento.

A seguir é apresentado o gráfico 3 da inadimplência da cobrança federal.

Gráfico 3: Inadimplência da Cobrança Federal

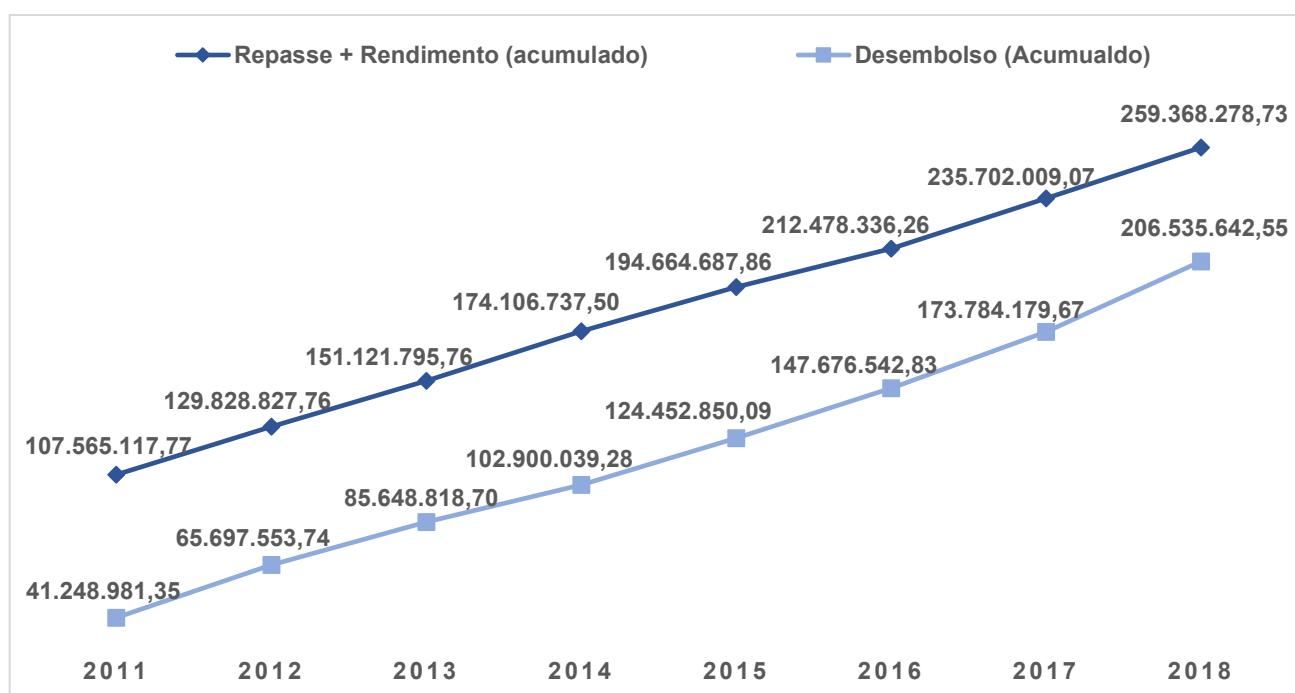


Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Ainda de acordo com o Contrato de Gestão, a Agência das Bacias PCJ deve apresentar anualmente o indicador 3B – Índice de Desembolso Acumulado. Esse indicador aponta a proporção (%) entre o valor desembolsado anual e o valor repassado pela ANA - Agência Nacional de Águas, incluindo os rendimentos financeiros.

O Gráfico 4 a seguir apresenta os valores de repasse mais rendimento, assim como o valor de desembolso, ambos acumulados, para o período de 2011 a 2018.

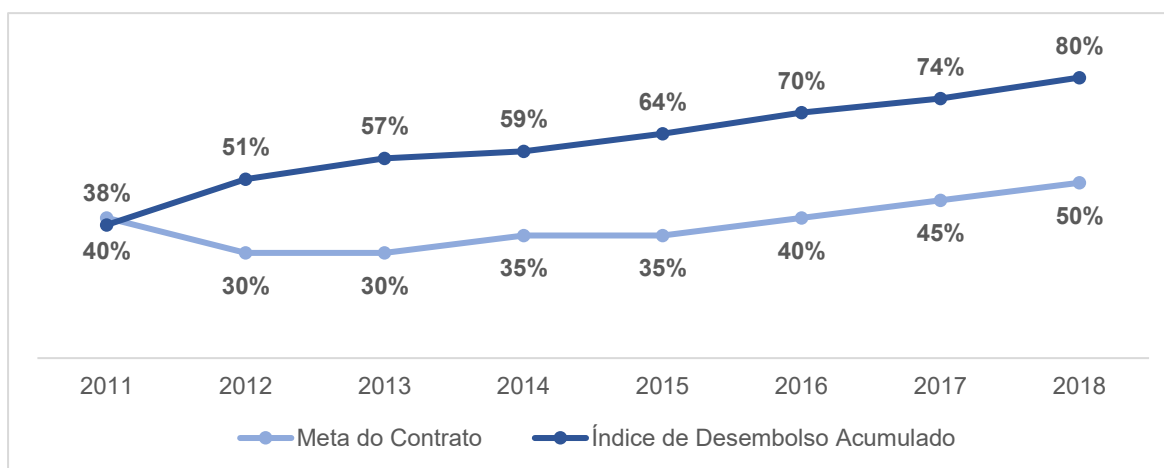
Gráfico 4: Valores federais repassados e desembolsados de 2011 a 2018, em R\$.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Por meio dos valores apresentados, é possível calcular o Índice de Desembolso Acumulado. Esse índice é apresentado na Tabela 4 a seguir, que apresenta também a meta do Contrato de Gestão. É possível observar que em 2018, o Índice de Desembolso Acumulado foi de 80% em relação ao total repassado pela Agência Nacional de Águas, ou seja, 30% a mais que a meta estabelecida em contrato.

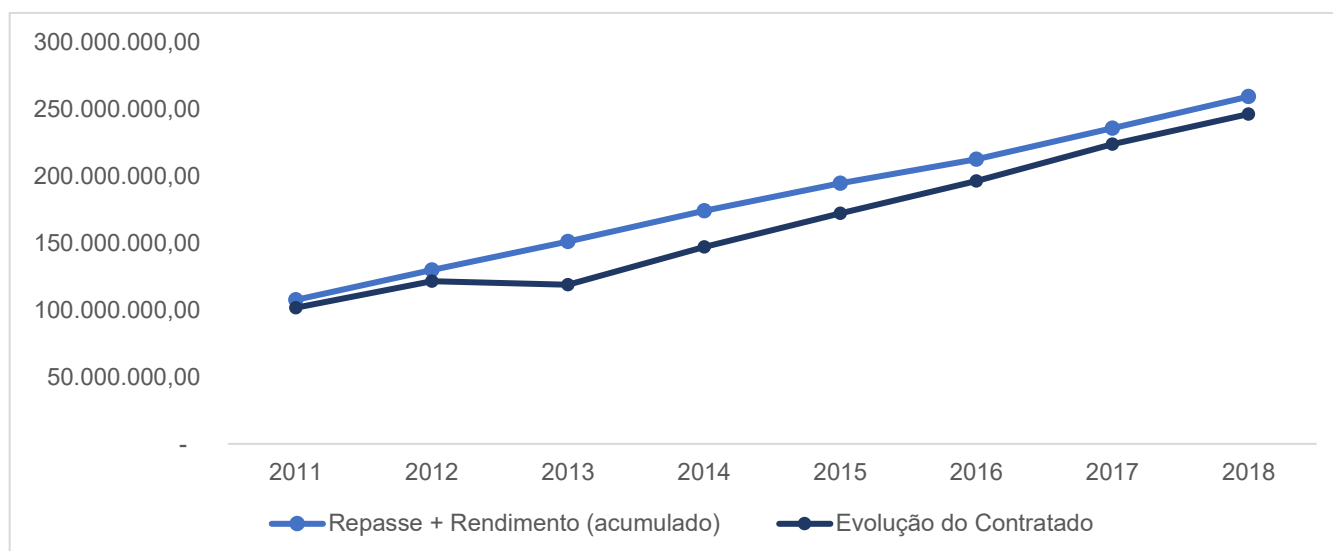
Gráfico 5: Desempenho da Agência das Bacias PCJ em relação a meta contratual.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ.

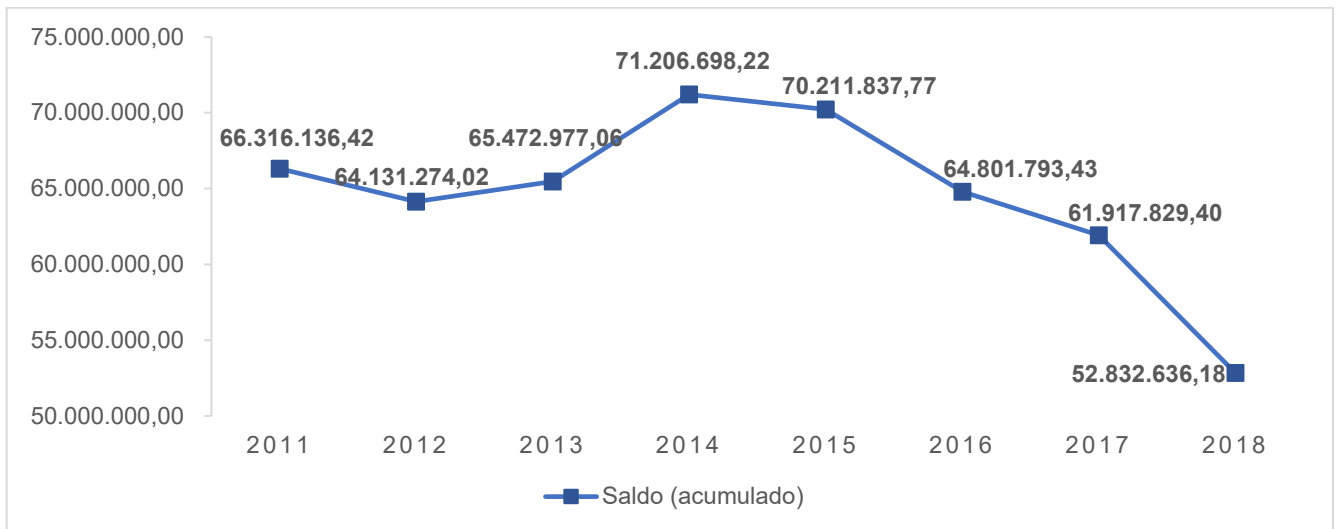
Os gráficos 6 e 7 abaixo demonstram a evolução dos valores contratados com recursos da cobrança federal no período de 2011 a 2018, bem como os respectivos saldos em conta de aplicação financeira no encerramento de cada exercício.

Gráfico 6: Evolução dos valores contratados com recursos da cobrança federal.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ.

Gráfico 7: Saldo acumulado dos recursos da cobrança federal.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ.

Observa-se a contínua queda do saldo a partir da evolução das contratações da Agência das Bacias PCJ nos últimos anos. Cabe ressaltar que 95% do saldo de 2018 esta comprometido com projetos de investimento nas bacias PCJ.

3.1.2 PROJETO ED DIGITAL

Os recursos de origem do Projeto Papel Zero – Entidade Delegatária Digital são recursos federais do orçamento da Agência Nacional de Águas, repassados a 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 equipamento de informática.

Para apoiar a implantação do Projeto Ed Digital, a Agência Nacional de Águas repassou à Agência das Bacias PCJ, em 2018, o valor de R\$ 625.000,00. Enquanto não foram empregados na sua finalidade, os recursos foram aplicados em Caderneta de Poupança e renderam até 31/12/2018 um valor de R\$ 17.747,99

Em 2018, a Agência das Bacias PCJ assinou dois contratos para execução do Projeto ED Digital: contrato nº 013/2018 da Fundação Escola de Sociologia e Política de São Paulo, no valor de R\$ 300.000,00, referente à implantação da metodologia de gestão de documentos; e contrato nº 038/2018 da Athomoz Comercio de Produtos Eletrônicos Eirelie, no valor de R\$ 198.000,00 referente aquisição de computadores tipo desktop com monitor duplo. Restando, assim, um saldo na conta de Receita Diferida de R\$ 144.747,99 para ser utilizado nos próximos exercícios.

3.2 RECEITA ESTADUAL

A Receita Estadual é proveniente da cobrança pelo uso dos recursos hídrico no Estado de São Paulo nas bacias PCJ e recursos da Compensação Financeira/Royalties do setor hidrelétrico.

3.2.1 COBRANÇA ESTADUAL PAULISTA

A cobrança pelo uso dos recursos hídricos no Estado de São Paulo é um instrumento de gestão da Lei 7.663/1991, instituída pela Lei 12.183/2005 e regulamentada pelo Decreto 50.667/2006 cujo objetivo é indicar ao usuário o real valor da água, bem como incentivar o uso racional e obter recursos financeiros para a gestão das bacias hidrográficas do país. Os recursos arrecadados com a cobrança, segundo prevê a legislação, financiam programas contemplados nos planos de recursos hídricos que visam a melhoria da qualidade e quantidade da água.

Quanto aos recursos arrecadados, até 10% podem ser utilizados para despesas de custeio administrativo da Agência das Bacias PCJ, conforme prevê o Decreto 50.667/2006, e no mínimo 90% destinam-se a financiamentos aos empreendimentos enquadrados no Plano de Recursos Hídricos das Bacias PCJ. O programa de investimentos para as Bacias PCJ é parte do Plano de Bacias e foi elaborado de acordo com os Programas de Duração Continuada - PDCs do PERH.

A tabela de arrecadação estadual apresenta o valor arrecadado com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos, o valor referente aos 10% repassados para uso em custeio administrativo e o valor utilizado para investimento.

Tabela 3: Relatório de Arrecadação Acumulada Estadual 2018

Mês	Valor arrecadado	10% Custeio Administrativo	90% Investimento
Janeiro	366.628,07	36.662,81	329.965,26
Fevereiro	1.873.696,43	187.369,64	1.686.326,79
Março	1.641.153,27	164.115,33	1.477.037,94
Abril	2.071.642,80	207.164,28	1.864.478,52
Maio	1.529.673,10	152.967,31	1.376.705,79
Junho	1.807.824,05	180.782,41	1.627.041,65
Julho	2.022.598,37	202.259,84	1.820.338,53
Agosto	1.650.889,28	165.088,93	1.485.800,35
Setembro	1.643.846,59	164.384,66	1.479.461,93
Outubro	2.267.080,90	226.708,09	2.040.372,81
Novembro	1.962.036,15	196.203,62	1.765.832,54
Dezembro	3.475.621,55	347.562,16	3.128.059,40
TOTAL 2018	22.312.690,56	2.231.269,06	20.081.421,50

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

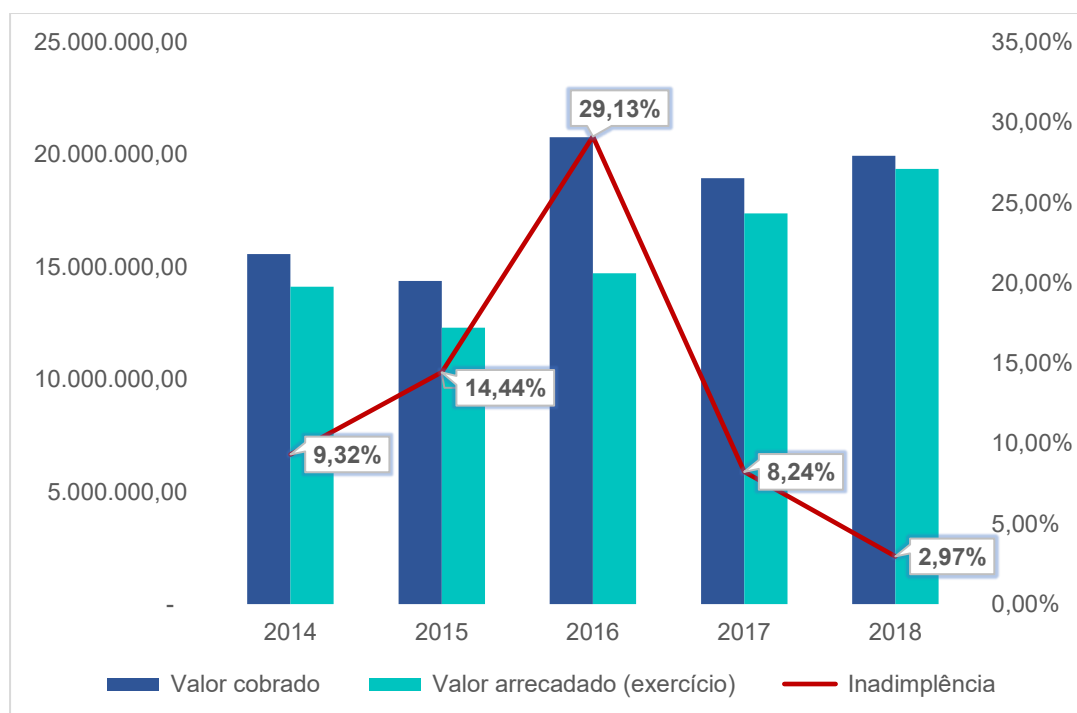
A inadimplência pela cobrança compromete o planejamento da destinação dos recursos financeiros para investimentos previstos no Plano de Bacias. A fim de minimizar o impacto causado pela inadimplência, a Agência das Bacias PCJ realizou intervenções para negociação de débitos e utilizou o CADIN Estadual e a Dívida Ativa do Estado para inscrição de usuários inadimplentes.

No CADIN Estadual são incluídas as pessoas físicas e jurídicas que possuem pendências com os órgãos e entidades da Administração Pública Estadual, direta e indireta, e impede que os inscritos realizem atos junto aos órgãos e entidades da Administração Estadual, tais como celebração de convênios, acordos ou contratos que envolvam o desembolso de recursos financeiros e concessão de incentivos fiscais.

Já a Dívida Ativa é composta por todos os créditos a favor do Estado, sejam eles de natureza tributária ou não-tributária, regularmente inscritos pela Procuradoria Geral Estado, depois de esgotado o prazo fixado para pagamento, pela lei ou por decisão proferida em processo regular.

O Gráfico 8 a seguir apresenta uma comparação anual do valor total cobrado em cada ano e o valor arrecadado.

Gráfico 8: Comparação do valor total cobrado e arrecadado entre 2014 e 2018



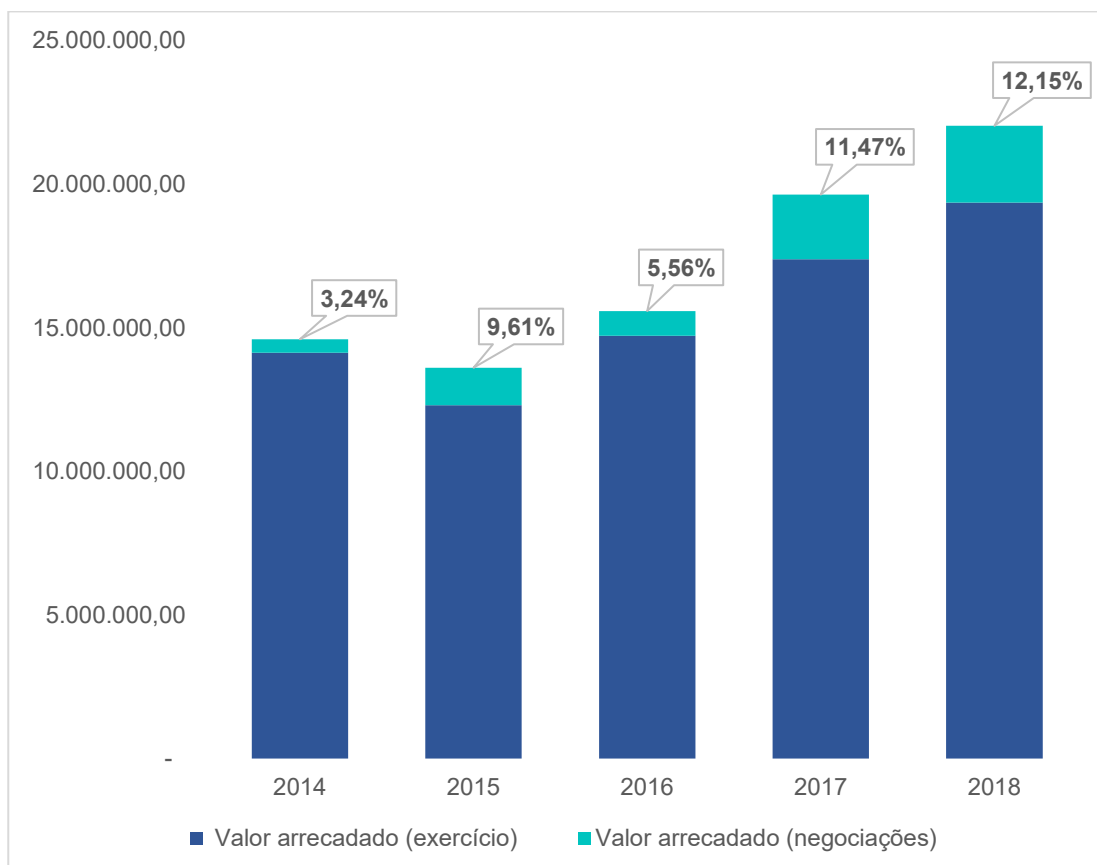
Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Nota-se que, em razão da inadimplência, os valores arrecadados estão abaixo dos cobrados, novamente com destaque para o ano de 2016, que apresentou a maior inadimplência, cerca de 29%, influenciada principalmente pelo não pagamento de alguns usuários representativos dos setores

industrial e de saneamento, explicado pela crise hídrica e recessão econômica enfrentada no país no período. No entanto, pode-se observar expressivos resultados no que se refere à redução da inadimplência a partir do exercício de 2017, alcançando em 2018 o menor índice dos últimos 05 anos.

O Gráfico 9 abaixo apresenta o valor total arrecadado composto por valores boletados referentes ao exercício corrente e por negociação de débitos vencidos e de exercícios anteriores com a cobrança, no período compreendido entre 2014 e 2018.

Gráfico 9: Composição da arrecadação da cobrança entre 2014 e 2018



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Em 2017, o valor arrecadado com negociação de débitos representou 11,47% da receita total. Já em 2018, o valor de negociação representou 12,15% do total arrecadado.

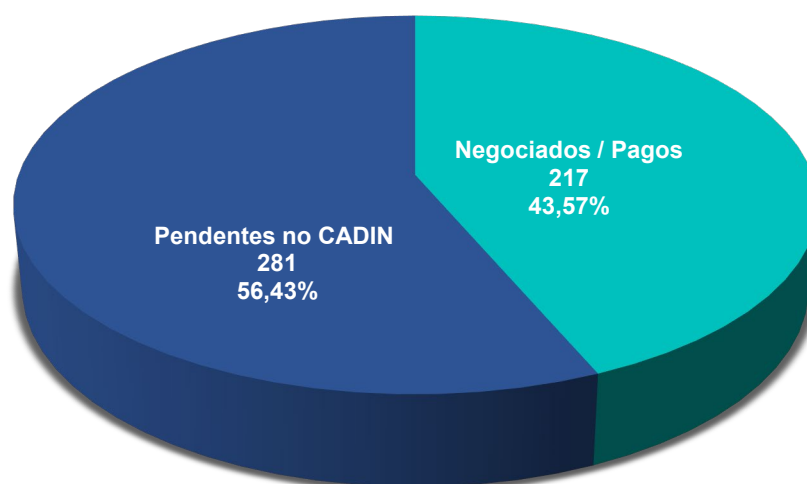
Em 31 de agosto de 2016, a Agência PCJ foi autorizada pela Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo a realizar a inclusão dos usuários inadimplentes pelo uso dos recursos hídricos no CADIN. Por esse motivo, a portaria da Agência das Bacias PCJ nº 01/2013, de 10/04/2013, a qual já havia sido alterada pela Portaria nº 07/2017 de 16/02/2017, foi atualizada pela portaria nº 07/2018, de 20/03/2018, que disciplina o processo de regularização de débitos referentes à cobrança

pelo uso dos Recursos Hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo, nas Bacias PCJ, antes de sua inscrição no CADIN Estadual.

Na Portaria 07/2018 foi estabelecida a sistemática para inclusão de usuários no CADIN. Inicialmente há tentativas de negociação de débitos entrando em contato com os usuários inadimplentes através de telefone ou e-mail. Há ainda o envio de ofícios pela Agência das Bacias PCJ, com a notificação da existência de débitos e prazo de 30 dias para regularização, conforme é estabelecido pela Portaria 07/2018. Não havendo sucesso nessas tratativas, o usuário é incluído no sistema do CADIN Estadual, onde fica pendente de processamento por 45 dias, e posteriormente a Secretaria da Fazenda emite um comunicado sobre a inclusão, possibilitando que o usuário pague seus débitos em até 90 dias.

Esta pode ser considerada uma ferramenta fundamental para gerenciar os pagamentos e os índices de inadimplência. O Gráfico 10 a seguir apresenta a situação dos usuários inadimplentes quanto ao CADIN.

Gráfico 10: Situação dos usuários inadimplentes inseridos no CADIN em 31/12/2018.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

De 2017 a 2018, foram inseridos no CADIN 498 usuários, sendo que 217 usuários negociaram e/ou pagaram seus débitos, ou seja, 43,57%. Ressalta-se que muitos débitos foram parcelados, garantindo arrecadação futura.

Em 2018, a Agência das Bacias PCJ obteve mais uma importante ferramenta para a tratativa de usuários inadimplentes pela utilização dos recursos hídricos das Bacias PCJ. Desde abril de 2018, a Agência das Bacias PCJ foi autorizada a incluir os usuários inadimplentes no Sistema da

Dívida Ativa do Estado da Procuradoria Geral do Estado - PGE . Dessa forma, foi elaborada a portaria nº 08/2018, de 05/04/2018, a qual disciplina o processo de inclusão de débitos referentes à cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo, nas Bacias PCJ, na Dívida Ativa do Estado, além dos trâmites para que a agência pudesse ter acesso à Intragov do Governo do Estado de São Paulo a partir do Termo de Cooperação celebrado com a Prodesp – Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo.

Na portaria 08/2018 ficou estabelecida a sistemática para inclusão de usuários no SDA. Após a inclusão no CADIN e a não manifestação para regularização dos débitos, é instaurado processo administrativo o qual é munido com documentações que comprovem os débitos e as tentativas de negociação com o usuário. Haverá a publicação no Diário Oficial da abertura do processo administrativo, bem como envio de ofício e boleto de negociação comunicando o usuário sobre a inserção na Dívida Ativa em caso de não pagamento. Caso o usuário se manifeste no período estipulado, poderá haver negociação e/ou tratativas acerca do débito. Em caso de não se chegar a um acordo sobre os débitos e ou caso o usuário não realize o pagamento ou negociação, os débitos serão inscritos no SDA. O gráfico 11 apresenta a situação dos usuários com processos administrativos iniciados para inclusão no SDA.

Gráfico 11: Situação dos usuários com Processos Administrativos iniciados para inclusão em 31/12/2018.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Em 2018, foram instaurados 25 processos administrativos. Desses processos, 17 estão abertos, 3 estão suspensos por negociação do débito, 2 estão suspensos aguardando complementação de informações junto ao DAEE, 2 foram encerrados por quitação do débito, e 1 foi encerrados com a inclusão na Dívida Ativa.

Como pode ser observado, os valores recuperados através de negociação de débitos são bastante significativos na composição da arrecadação.

Pode-se destacar o resultado positivo alavancado pelas ferramentas CADIN e Dívida Ativa na recuperação de débitos em 2017 e 2018. Cabe ressaltar ainda que a implementação dessas ferramentas auxilia no processo de negociação e pagamento dos débitos antes mesmo que tais valores devidos sejam incluídos nos respectivos sistemas. Isso porque, a equipe da cobrança realiza ações de sensibilização com o usuário pré-CADIN ou pré-Dívida Ativa, a fim de regularização dos débitos antes da inclusão nos sistemas. Essas ações têm gerados frutos positivos, aumentando a arrecadação e otimização dos processos administrativos.

3.2.2 FEHIDRO

Outra fonte de recurso estadual é o recurso oriundo do FEHIDRO, Compensação Financeira/Royalties do setor hidrelétrico, que tem a finalidade de custear a Secretaria Executiva dos Comitês PCJ.

De acordo com a Deliberação COFEHIDRO “*Ad Referendum*” nº 194, de 18 de junho de 2018, o valor disponível para utilização em custeio em 2018 para Agência das Bacias PCJ é de R\$ 51.061,04.

Porém, foi repassado para a subconta Fehidro o valor de R\$ 77.408,55, tendo em vista valor remanescente do exercício 2017. Além desse valor, foram auferidos rendimentos no valor de R\$ 41.224,76.

3.3 FÓRUM MUNDIAL DA ÁGUA

A Agência das Bacias PCJ foi designada pelo COFEHIDRO – Conselho de Orientação do Fundo Estadual de Recursos Hídricos para organizar o Espaço São Paulo no 8º Fórum Mundial da Água, de acordo coma Deliberação COFEHIDRO 188, de 27 de setembro de 2017.

Os recursos de origem do Fórum Mundial da Água foram aportados pelos colegiados do SIGRHI - Sistema Estadual de Gerenciamento de Recursos Hídricos, conforme estimativa de rateio.

Os pagamentos começaram no mês de novembro de 2017 e finalizaram no mês de janeiro de 2018, conforme tabela abaixo.

Tabela 4: Repasses para o 8º Fórum Mundial da Água

Subcontas das Secretarias Executivas	Valor	Data
ALPA – Alto Paranapanema	25.015,35	06/12/2017
AP – Aguapeí Peixe	31.732,26	11/12/2017
BPG – Baixo Pardo Grande	25.303,22	21/11/2017
BS – Baixada Santista	47.636,34	24/11/2017
BT – Baixo Tietê	44.875,65	05/12/2017
LN – Litoral Norte	25.130,50	23/11/2017
MOGI – Mogi-Guaçu	28.661,67	10/01/2018
MP – Médio Paranapanema	24.861,82	11/12/2017
PARDO – Pardo	25.763,80	21/11/2017
PP – Pontal do Paranapanema	26.876,89	21/12/2017
PS – Paraíba do Sul	34.970,94	14/12/2017
RB – Ribeira de Iguape e Litoral Sul	29.857,68	22/11/2017
SJD – São José dos Dourados	23.460,86	04/12/2017
SM – Serra da Mantiqueira	23.614,39	07/12/2017
SMG – Sapucaí - Mirim / Grande	25.341,60	11/12/2017
TB – Tietê Batalha	32.487,95	04/12/2017
TG – Turvo Grande	25.687,04	04/12/2017
TJ – Tietê Jacaré	45.399,69	04/12/2017
CORHI	54.262,43	29/11/2017
AT – Alto Tietê (FABHAT)	163.500,41	09/01/2018
PCJ – Piracicaba, Capivari e Jundiá (FABHPCJ)	87.988,71	16/11/2017
SMT – Sorocaba Médio Tietê (FABHSMT)	47.570,79	06/12/2017
SANASA (Patrocínio)	85.000,00	-
Total de Repasse	984.999,99	

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Os repasses feitos pelos Comitês totalizaram R\$ 899.999,99 e soma-se a isso o patrocínio (cota ouro) da SANASA no valor de R\$ 85.000,00, totalizando um montante de R\$ 984.999,99.

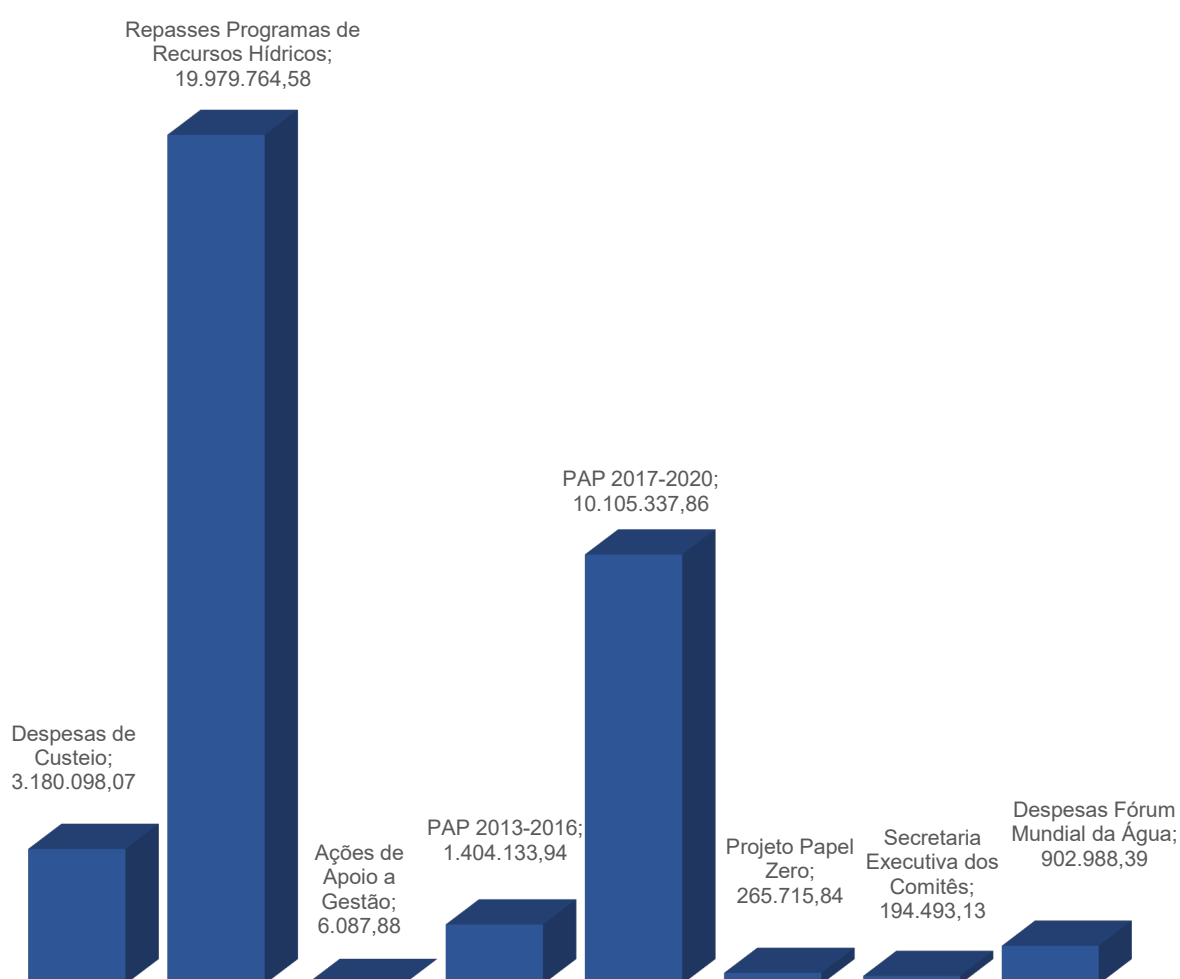
A Deliberação COFEHIDRO nº 188/17 determinou ainda que os recursos deveriam ser aplicados em fundo de renda fixa enquanto não fossem efetivamente utilizados. Foi auferido R\$7.232,12 de rendimento líquido nesse período.

4 DESPESAS

A prática contábil adotada para apuração do resultado segue o regime de competência de exercício para apropriação de receitas e despesas correspondentes.

As despesas de 2018 da Agência das Bacias PCJ foram divididas em 7 grupos: Despesas de Custeio, Repasses Programas de Recursos Hídricos, Ações de Apoio a Gestão, Plano de Aplicação Plurianual, Projeto Papel Zero, Secretaria Executiva dos Comitês e Fórum Mundial da Água. O gráfico a seguir apresenta os valores de 2018.

Gráfico 12: Despesas por categoria da Agência das Bacias PCJ de 2018.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

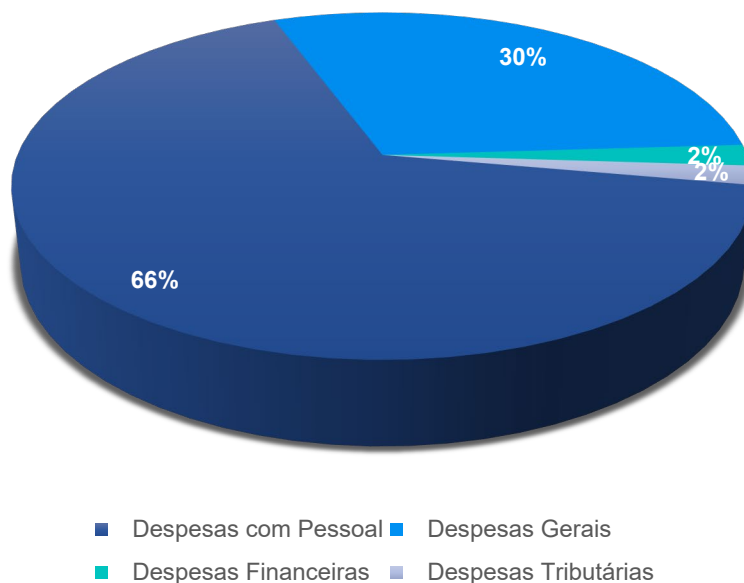
É possível observar que mais de 87% das despesas da Agência das Bacias PCJ em 2018 foram representadas com recursos para investimentos nas bacias PCJ (soma de Repasses Programas de Recursos Hídricos, Plano de Aplicação Plurianual e Ações de Apoio). Já o custeio administrativo para manutenção da Agência representa apenas 9% do total de despesas do período.

4.1 DESPESAS COM CUSTEIO ADMINISTRATIVO

As Despesas de Custeio Administrativo foram divididas em 4 subgrupos principais em 2018: Despesas com Pessoal, Despesas Gerais, Despesas Financeiras e Despesas Tributárias.

O gráfico a seguir apresenta o quanto cada subgrupo representa no grupo de custeio.

Gráfico 13: Detalhamento das Despesas de Custeio de 2018.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Os 66% que representam as despesas com pessoal estão relacionadas a gastos com salários, encargos sociais e trabalhistas, provisão de rescisão, entre outros. Já os 30% referente despesas gerais, incluem os gastos necessários para a manutenção do funcionamento da Agência, tais como locação de imóvel, serviços jurídicos, contábeis, e assim por diante.

4.2 REPASSES PROGRAMAS DE RECURSOS HÍDRICOS

As ações do PAP-PCJ previstas no Grupo V- Recuperação da Qualidade dos Corpos D'Água, Item 7 – Ações a serem financiadas como demanda espontânea e no Grupo VI – Programa de Uso Racional de Água, item 1 – Ações a serem financiadas como demanda espontânea, foram indicadas, conforme critérios estabelecidos nos termos da Deliberação Comitês PCJ nº 257/2016 e Deliberação Comitês PCJ nº 278/2017.

O quadro 1 a seguir apresenta informações sobre os repasses realizados em 2018 para os empreendimentos acima citados.

Quadro 1: Desembolsos realizados em 2018 para empreendimentos PAP PCJ 2017-2020.

EMPREENDIMENTOS	GRUPO	AÇÃO	DESEMBOLSO
0481.803-74/2017	VI	1	2.091.171,02
0481.927-65/2017	V	7	1.652.744,55
0481.983-50/2017	VI	1	57.600,27
0482.602-67/2017	VI	1	200.629,97
0482.606-03/2017	VI	1	133.770,59
0482.612-82/2017	VI	1	-
0483.970-42/2017	V	7	666.069,05
0498.518-79/2017	V	7	194.562,28
0506.680-80/2017	VI	1	-
0506.686-44/2017	VI	1	-
0498.616-65/2017	VI	1	591.705,81
0498.619-97/2017	VI	1	187.536,49
0498.485-89/2017	VI	1	-
0499.138-97/2017	V	7	-
0499.148-11/2017	V	7	-
0522.522-65/2018	V	7	-
0522.523-79/2018	V	7	-
TOTAL			5.775.790,03

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

É importante ressaltar que, além dos desembolsos realizados nas contratações de 2017 e 2018 que estão no PAP 2017-2020, foram realizados também desembolsos em empreendimentos de anos anteriores conforme quadro 2 a seguir, totalizando assim um valor de R\$ 19.979.764,58 de desembolsos para empreendimentos em 2018.

Quadro 2: Desembolsos realizados em 2018 para empreendimentos de anos anteriores.

EMPREENDIMENTOS	DESEMBOLSO
0292.639-65/2009	544.853,64
0391.819-42/2012	600.588,59
0422.114-94/2014	342.952,08
0447.950-58/2014	1.170.932,38
0462.796-87/2015	695.287,27
0462.793-54/2015	790.724,37
0459.972-61/2015	1.838.046,51
0473.709-51/2016	1.237.360,08
0473.713-10/2016	1.491.426,40
0473.714-24/2016	1.191.081,99
0475.001-51/2016	2.579.305,33
0475.003-79/2016	1.721.415,91
TOTAL	14.203.974,55

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Esse foi o maior nível de desembolso dos últimos 5 anos, conforme apresentado na tabela de execução orçamentária do período 2014 a 2018.

4.3 AÇÕES DE APOIO A GESTÃO

Ações de Apoio a Gestão são recursos de investimento (incluso 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.

A partir de 2013, essa conta foi substituída pela conta Plano de Aplicação Plurianual.

Em 2018, foi realizada a última parcela de desembolso no valor de R\$ 6.087,88 para a empresa Evoluta Ambiental Engenharia e Consultoria Ltda, referente a elaboração de projetos básicos de engenharia para o sistema de afastamento e tratamento de esgoto.

4.4 PLANO DE APLICAÇÃO PLURIANUAL

A Deliberação dos Comitês PCJ nº 258/16, de 16/12/2016, aprova o Plano de Aplicação Plurianual das Bacias Hidrográficas dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiá – PAP-PCJ para o exercício 2017-2020.

O Plano de Aplicação Plurianual (PAP-PCJ) é um instrumento básico e harmonizado de orientação dos estudos, planos, projetos e ações a serem executados com recursos da cobrança pelo uso da água em rios de domínio da União, nas Bacias PCJ, para o período de 2017 a 2020.

De acordo com a deliberação, as ações constantes do PAP-PCJ 2017-2020 serão custeadas com recursos financeiros arrecadados com a cobrança pelo uso de recursos hídricos de domínio da União (Cobrança PCJ Federal), estimados para os próximos 4 anos (exercícios de 2017 a 2020).

O quadro a seguir apresenta a previsão dos valores para o PAP PCJ 2017-2020, os valores já contratados e pagos, em 2017 e 2018, assim como o saldo a contratar e a pagar.

Quadro 3: Execução do Plano de Aplicação Plurianual 2017-2020, em R\$.

PAP PCJ 2017-2020		PREVISTO TOTAL	CONTRATADO 2017	CONTRATADO 2018	PAGO 2017	PAGO 2018	A CONTRATAR	A PAGAR
I	SISTEMAS DE INFORMAÇÕES.	17.750.000,00	1.748.177,82	3.252.899,10	199.508,32	1.621.209,69	12.748.923,08	3.180.358,91
II	PROGRAMA DE EFETIVAÇÃO DO ENQUADRAMENTO DOS CORPOS D'ÁGUA.	1.290.000,00	-	-	-	-	1.290.000,00	-
III	PROGRAMA MUNICIPAL DE RECURSOS HÍDRICOS.	825.000,00	-	-	-	-	825.000,00	-
IV	POLÍTICA DE RECUPERAÇÃO, CONSERVAÇÃO E PROTEÇÃO DE MANANCIAS.	14.062.000,00	2.047.248,56	966.298,32	977.178,15	925.708,01	11.048.453,12	1.110.660,72
V	RECUPERAÇÃO DA QUALIDADE DOS CORPOS D'ÁGUA.	12.511.178,00	5.744.661,36	8.770.494,45	597.552,42	2.896.122,80	- 2.003.977,81	11.021.480,59
VI	PROGRAMA DE USO RACIONAL DE ÁGUA.	18.197.002,52	12.771.372,36	1.310.024,54	436.674,84	4.572.438,69	4.115.605,62	9.072.283,37
VII	CADASTROS E OUTORGAS.	6.975.000,00	1.955.910,70	2.905.642,70	651.970,22	2.282.618,51	2.113.446,60	1.926.964,67
VIII	MACRODRENAGEM E DESASSOREAMENTO.	9.025.000,00	225.527,57	1.685.886,96	225.527,57	154.060,00	7.113.585,47	1.531.826,96
IX	PLANOS DIRETORES E ESTUDOS.	10.643.460,50	393.460,50	476.976,00	-	177.057,22	9.773.024,00	693.379,28
X	EDUCAÇÃO AMBIENTAL, CURSOS, CAPACITAÇÕES E COMUNICAÇÃO SOCIAL.	5.103.865,96	1.122.342,58	880.211,09	532.995,53	972.028,33	2.950.907,29	446.079,81
XI	SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITÊS PCJ.	7.960.000,00	1.559.924,89	3.937.861,04	1.165.557,53	2.168.389,22	2.462.214,07	2.163.839,18
XII	APOIO À GESTÃO E FORTALECIMENTO DO COMITÊ PIRACICABA E JAGUARI -COMITÊ PJ.	3.451.283,48	276.283,48	-	151.283,48	125.000,00	3.175.000,00	-
XIII	PROGRAMA DE RECUPERAÇÃO DA QUALIDADE DAS ÁGUAS DAS BACIAS DOS RIOS CAMANDUCAIA E JAGUARI, À MONTANTE DAS BARRAGENS.	2.200.000,00	-	-	-	-	2.200.000,00	-
TOTAL PAP PCJ 2017-2020		109.993.790,46	27.844.909,82	24.186.294,20	4.938.248,06	15.894.632,47	57.812.181,44	31.198.323,49

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

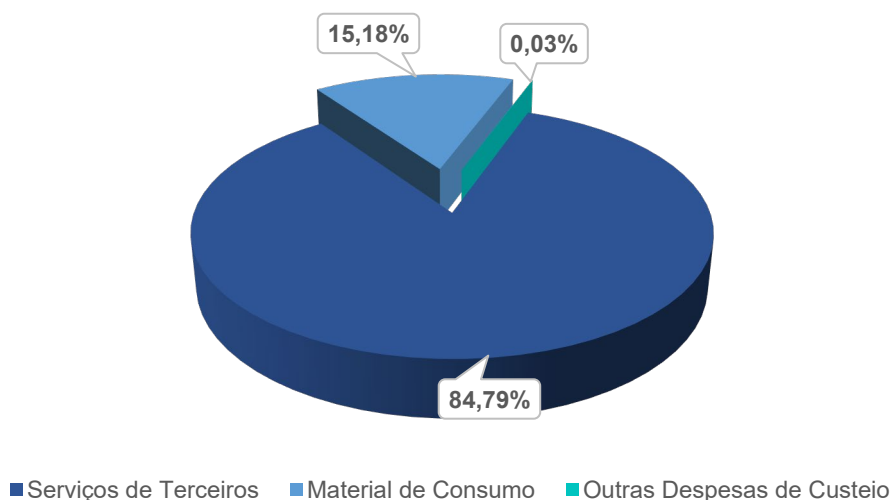
4.5 PROJETO PAPEL ZERO

Em 2018 foram realizadas transferências de recurso Projeto Ed Digital no valor total de R\$ 254.480,00, sendo R\$225.000,00 referentes ao contrato 013/2018 e R\$ 29.480,00 referente ao contrato 038/2018, ambos citados anteriormente no item 2.1.2 deste relatório.

4.6 SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITÊS PCJ

Em 2018, as despesas da Secretaria Executiva dos Comitês PCJ foram classificadas em 3 grupos principais, conforme prestação de contas enviada pela Agência das Bacias PCJ à FEHIDRO: Material de Consumo, Serviços de Terceiros e Outras Despesas de Custeio. O gráfico 14 a seguir apresenta o percentual aproximado dessas despesas.

Gráfico 14: Detalhamento das Despesas da Secretaria Executiva dos Comitês PCJ de 2018.



Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

O grupo de serviços de terceiros que representa 84,79% das despesas, está associado às publicações no Diário Oficial do Estado, serviços de degravação, bolsa estágio, entre outros. O grupo de material de consumo que representa 15,18% das despesas, refere-se a materiais de escritório, informática, copa, cozinha, limpeza e assim por diante.

4.7 FÓRUM MUNDIAL DA ÁGUA

O evento 8º Fórum Mundial da Água foi realizado no Espaço São Paulo (Associação Brasileira de Infraestrutura e Indústria de Base – ABDIB), de acordo com o contrato 037/2017. Além disso, para a organização do evento foi contratada a empresa MCT Riberio Eventos Eireli, de acordo com o pregão presencial nº 13/2017, e os pagamentos foram realizados conforme contrato nº 001/2018.

Além disso, foi contratada a empresa Recplay Produto Ltda para gravar e produzir vídeos resumos das palestras que ocorreram no Espaço São Paulo, através da dispensa de licitação nº 009/2018.

Os gastos para locação e realização do evento constam na tabela 5 abaixo.

Tabela 5: Despesas com 8º Fórum Mundial da Água

Fornecedor	Valor	Pagamento
Associação Brasileira da Infraestrutura e Industria de Base - ABDIB	51.000,00	17/11/2017
MCT Ribeiro Eventos EIRELI - ME	111.000,00	05/02/2018
Associação Brasileira da Infraestrutura e Industria de Base - ABDIB	153.000,00	09/02/2018
MCT Ribeiro Eventos EIRELI - ME	333.000,00	06/03/2018
MCT Ribeiro Eventos EIRELI - ME	222.000,00	03/04/2018
MCT Ribeiro Eventos EIRELI - ME	74.000,00	23/04/2018
Replay Produtora Ltda	7.850,00	07/05/2018

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

Dessa forma, o valor despendido total para realização do evento foi de R\$ 951.850,00. Além disso, para realizar os pagamentos de tais despesas, foram cobradas tarifas bancárias que totalizaram R\$ 38,80, fechando assim o valor despendido em R\$ 951.888,80.

Conforme a Deliberação nº 188 COFEHIDRO 188, de 27 de setembro de 2017, o saldo eventualmente existente na data da prestação de contas deveria ser devolvido aos colegiados contribuintes na proporção das respectivas cotas definidas no anexo da Deliberação.

A tabela 6 abaixo apresenta o valor da devolução a cada Comitê.

Tabela 6: Devolução para os Comitês referente 8º Fórum Mundial da Água

Subcontas das Secretarias Executivas	Valor
ALPA – Alto Paranapanema	1.121,34
AP – Aguapeí Peixe	1.422,43
BPG – Baixo Pardo Grande	1.134,24
BS – Baixada Santista	2.135,34
BT – Baixo Tietê	2.011,59
LN – Litoral Norte	1.126,50
MOGI – Mogi-Guaçu	1.284,79
MP – Médio Paranapanema	1.114,45
PARDO – Pardo	1.154,89
PP – Pontal do Paranapanema	1.204,78
PS – Paraíba do Sul	1.567,60
RB – Ribeira de Iguape e Litoral Sul	1.338,40
SJD – São José dos Dourados	1.051,65
SM – Serra da Mantiqueira	1.058,54
SMG – Sapucaí - Mirim / Grande	1.135,96
TB – Tietê Batalha	1.456,30
TG – Turvo Grande	1.151,44
TJ – Tietê Jacaré	2.035,08
CORHI	2.432,36
AT – Alto Tietê (FABHAT)	7.329,05
PCJ – Piracicaba, Capivari e Jundiá (FABHPCJ)	3.944,18
SMT – Sorocaba Médio Tietê (FABHSMT)	2.132,40
SANASA (Patrocínio)	-
Total de Repasse	40.343,31

Fonte: Diretoria Administrativa e Financeira, Agência das Bacias PCJ

5 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Fazem parte das Demonstrações Contábeis da Agência das Bacias PCJ o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício, a Demonstração dos Fluxos de Caixa, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, a Demonstração do Valor Adicionado e as Notas Explicativas, as quais estão disponibilizadas em anexo.

5.1 BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que apresenta a posição contábil, financeira e econômica da entidade, assim como sua situação patrimonial, em uma determinada data. Essa demonstração apresenta 3 grupos principais: Ativo, Passivo e Patrimônio Social.

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.

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).

Já 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 representado pelos ativos imobilizados transferidos pelo Consórcio PCJ para a Agência das Bacias PCJ;
- Fundos Patrimoniais: composto pelo superávit acumulado referente aos recursos estaduais, conforme previsto no Capítulo IX § 1º do Estatuto Social da Agência das Bacias PCJ.

O Balanço Patrimonial da Agência das Bacias PCJ de 2018 estará disponível nos anexos.

5.2 DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

A Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício tem como finalidade apresentar as informações financeiras da Agência das Bacias PCJ que formaram o resultado líquido do exercício, ou seja, o superávit ou déficit.

A formação desse resultado se dá por meio da definição de todas as despesas e receitas.

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 Agência das Bacias PCJ;

A Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício 2018 da Agência das Bacias PCJ de 2018 estará disponível nos anexos..

5.3 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXO DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa indica as entradas e saídas de dinheiro no caixa durante o período, e o resultado desse fluxo. Ela foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

A Demonstração de Fluxos de Caixa deve ser segmentado em três grandes áreas: Atividades Operacionais, Atividades de Investimento e Atividades de Financiamento.

As Atividades Operacionais são explicadas pelas receitas e gastos decorrentes da industrialização, comercialização ou prestação de serviços da empresa. Estas atividades têm ligação com o capital circulante líquido da empresa.

As Atividades de Investimento são os gastos efetuados no Realizável a Longo Prazo, em Investimentos, no Imobilizado ou no Intangível.

As Atividades de Financiamento são os recursos obtidos do Passivo Não Circulante e do Patrimônio Líquido. Devem ser incluídos aqui os empréstimos e financiamentos de curto prazo.

A Demonstração de Fluxos de Caixa da Agência das Bacias PCJ de 2018 estará disponível nos anexos.

5.4 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

A Demonstração das Mutações do Patrimônio Social evidencia a movimentação de todas as contas do Patrimônio Social durante o exercício, inclusive a formação e utilização das reservas não derivadas do lucro.

A Demonstração das Mutações do Patrimônio Social de 2018 estará disponível nos anexos.

5.5 DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

A Demonstração do Valor Adicionado evidencia de forma sintética os valores correspondentes à formação da riqueza gerada em determinado período e sua respectiva distribuição.

A Demonstração do Valor Adicionada a Agência das Bacias PCJ de 2018 estará disponível nos anexos.

5.6 NOTAS EXPLICATIVAS

As Notas Explicativas fornecem as informações necessárias para o esclarecimento da situação patrimonial, ou seja, de determinada conta, saldo ou transação, ou de valores relativos aos resultados do exercício, ou para menção de fatos que podem alterar futuramente tal situação patrimonial.

As Notas Explicativas da Agência das Bacias PCJ de 2018 estarão disponíveis nos anexos.

ANEXOS

ANEXOS

Fundação Agência das Bacias PCJ

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
	31/12/2018	31/12/2017
ATIVO	60.742.132,33D	69.686.667,91D
ATIVO CIRCULANTE	60.404.012,43D	69.496.547,00D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	58.790.888,13D	67.997.035,06D
CAIXA - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	4.452,76D	5.169,41D
CAIXA (ESTADUAL)	4.452,76D	5.169,41D
CAIXA - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	2.730,34D	5.069,16D
CAIXA (FEDERAL)	2.730,34D	5.069,16D
BANCO CTA MOVIMENTO - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO (E)	0,00	4.946,95D
BANCO DO BRASIL	0,00	4.946,95D
BANCO CTA MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO (F)	5.155.646,66D	16.951,98D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5.155.646,66D	16.951,98D
BANCO CTA MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO (E)	7,14D	0,00
BANCO DO BRASIL 7142 (SECR. EXECUTIVA COMITE)	7,14D	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO (I)	4.777.505,64D	4.153.091,48D
APLICAÇÃO FINANCEIRA BANCO DO BRASIL	3.938.349,47D	3.852.798,18D
APLICACAO BANCO DO BRASIL - DIFERENCIADO	839.156,17D	300.293,30D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÃO (J)	47.993.184,30D	62.204.226,12D
POUPANÇA - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	47.773.471,31D	62.204.226,12D
POUPANÇA - CAIXA ECONOMICA FEDERAL - EDDIGITAL	219.712,99D	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÃO (K)	834.901,35D	1.585.108,15D
APLICACAO BCO BRASIL (SECRETARIA EXECUTIVA COMITE)	834.901,35D	927.677,94D
APLICACAO BCO DO BRASIL (FORUM MUNDIAL DA AGUA)	0,00	657.430,21D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS C/ RESTRIÇÃO (O)	22.459,94D	22.471,81D
POUPANÇA - CAIXA ECONOMICA FEDERAL 16668-9	0,00	11,87D
POUPANÇA - CAIXA ECONOMICA FEDERAL 2045-8	22.459,94D	22.459,94D
CREDITOS	1.579.663,42D	1.442.749,00D
RECURSOS DE CONTRATOS A RECEBER (FEDERAL)	1.098.300,90D	850.250,27D
RECURSOS DE CONTRATOS A RECEBER (FEDERAL)	1.098.300,90D	850.250,27D
RECURSOS DE CONTRATOS A RECEBER (ESTADUAL)	351.232,83D	283.998,48D
RECURSOS DE CONTRATOS A RECEBER (ESTADUAL)	351.232,83D	283.998,48D
RECURSOS ECOCUENCAS A RECEBER	130.129,69D	116.338,16D
RECURSOS ECOCUENCAS A RECEBER	130.129,69D	116.338,16D
RECURSOS FORUM MUNDIAL DA AGUA A RECEBER	0,00	192.162,09D
RECURSOS FORUM MUNDIAL DA AGUA A RECEBER	0,00	192.162,09D
ADIANTAMENTOS	10.526,41D	22.565,41D
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	10.526,41D	22.565,41D
ADIANTAMENTO DE FERIAS	10.526,41D	22.565,41D
DESPESAS ANTECIPADAS	4.775,22D	3.036,54D
DESPESAS ANTECIPADAS (FEDERAL)	4.306,79D	2.360,11D
SEGURO APROPRIAR - BRADESCO AUTO RE - (FED)	0,00	505,11D
SEGURO APROPRIAR - SUL AMERICA CIA NAC. SEGUROS - (FED)	0,00	1.004,99D
SEGURO APROPRIAR - PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS - (FED)	0,00	850,01D
SEGUROS A APROPRIAR - HDI SEGUROS	3.123,49D	0,00
SEGUROS A APROPRIAR - LIBERTY SEGUROS S/A	1.083,30D	0,00
ASSINATURA A APROPRIAR JORNAL CIDADE RIO CLARO	100,00D	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS (ESTADUAL)	468,43D	676,43D
ASSINATURA A APROPRIAR - VALOR ECONOMICO S/A (EST)	42,90D	64,20D
ASSINATURA APROPRIAR - JORNAL DE PIRACICABA ED. LTDA (EST)	0,00	192,94D
SEGUROS APROPRIAR - MAPFRE VIDA S/A (EST)	264,51D	258,26D
ASSINATURA APROPRIAR - GAZETA DE PIRACICABA	29,62D	29,62D
ASSINATURA A APROPRIAR JORNAL CORREIO POPULAR (EST)	131,40D	131,41D
OUTROS CREDITOS	18.159,25D	31.160,99D
OUTROS CREDITOS	18.159,25D	31.160,99D
GARANTIAS DE ALUGUEL	18.100,00D	18.100,00D
TARIFAS BANCARIAS A COMPENSAR	50,25D	10,20D
FERIAS A RESSARCIR - (FEDERAL)	0,00	13.050,79D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
RECURSOS DE CONTRATOS A RESSARCIR (FEDERAL)	31/12/2018 9,00D	31/12/2017 0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	338.119,90D	190.120,91D
ATIVO IMOBILIZADO	338.119,90D	190.120,91D
IMOBILIZADO DE USO - COM RESTRIÇÃO	745.777,83D	536.024,93D
VEICULOS	101.528,00D	101.528,00D
COMPUTADORES HARWARE	314.141,04D	289.311,04D
MOVEIS E UTENSILIOS	133.348,36D	118.925,36D
INSTALAÇÕES	10.237,93D	8.258,03D
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	18.002,50D	18.002,50D
COMPUTADORES HARDWARE - EDDIGITAL	168.520,00D	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	407.657,93C	345.904,02C
(-) VEICULOS	101.528,00C	101.528,00C
(-) COMPUTADORES HARDWARE	185.597,73C	147.260,63C
(-) MOVEIS E UTENSILIOS	96.419,52C	86.660,64C
(-) INSTALAÇÕES	6.255,96C	5.648,92C
(-) EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	6.620,88C	4.805,83C
(-) COMPUTADORES HARDWARE - EDDIGITAL	11.235,84C	0,00
PASSIVO	60.742.132,33C	69.686.667,91C
PASSIVO CIRCULANTE	31.501.677,18C	13.926.030,07C
FORNECEDORES	136.173,37C	85.225,33C
FORNECEDORES (FEDERAL)	127.650,69C	76.567,76C
AUDIMAXI AUDITORIA LTDA - (FED)	2.764,72C	0,00
THM - TRANSPORTES LTDA - (FED)	4.800,00C	4.800,00C
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE PIRACICABA - (FED)	11.322,13C	10.947,90C
TIM CELULAR S/A (FED)	1.353,43C	0,00
TM COMBUSTIVEIS E SERVICOS LTDA - (FED)	1.906,93C	0,00
MANIFESTA CERIMONIAL LTDA ME - (FED)	0,00	39.070,42C
CHILLI ORGANIZACAO DE FESTAS E EVENTOS LTDA - (FED)	0,00	2.317,68C
PAULO EDUARDO STUCCHI DE CARVALHO - ME (FED)	5.203,90C	5.203,90C
ALGAR MULTIMIDIA S/A (FED)	1.384,78C	1.384,78C
SHOUT AGENCIA DE PUBLICIDADE LTDA - EPP (FED)	98.914,80C	0,00
NOVA SMART BRASIL SERVICOS E SISTEMAS - (FED)	0,00	4.600,00C
WESTCON BRASIL LTDA - (FED)	0,00	4.749,84C
INGRAM MICRO BRASIL LTDA - (FED)	0,00	3.493,24C
FORNECEDORES (ESTADUAL)	8.522,68C	8.657,57C
COMPANHIA PAULISTA DE FORÇA E LUZ - (EST)	0,00	134,89C
MAROUN ADVOGADOS ASSOCIADOS - (EST)	4.522,68C	4.522,68C
REZECON CONTABILIDADE ASSESSORIA - (EST)	4.000,00C	4.000,00C
OBRIGAÇÕES A RECOLHER	425.671,64C	493.966,19C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	71.725,00C	71.231,16C
SALARIOS A PAGAR	71.725,00C	66.526,00C
ESTAGIOS A PAGAR	0,00	4.705,16C
ENCARGOS S/ FOLHA DE PGTO	49.768,15C	50.468,55C
INSS A RECOLHER	39.489,63C	36.337,54C
FGTS A RECOLHER	9.136,48C	12.560,92C
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	1.142,04C	1.570,09C
FERIAS E 13º SALARIO A RECOLHER	207.428,13C	245.773,72C
FERIAS A PAGAR	152.734,43C	180.561,32C
ENCARGOS S/ FERIAS A PAGAR	54.693,70C	65.212,40C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	68.096,14C	76.684,20C
INSS RETIDO DE TERCEIROS A RECOLHER	317,71C	311,67C
IRRF S/ RENDIMENTO A RECOLHER	26.344,31C	37.927,12C
IRRF S/ TERCEIROS A RECOLHER	9.374,07C	8.865,11C
ISSQN RETIDO DE TERCEIROS A RECOLHER	599,59C	234,55C
PIS RETIDO DE TERCEIROS A RECOLHER	4.397,70C	4.039,78C
COFINS RETIDO DE TERCEIROS A RECOLHER	20.297,07C	18.645,11C
CSLL RETIDO DE TERCEIROS A RECOLHER	6.765,69C	6.660,86C
OUTRAS OBRIGAÇÕES (FEDERAL)	3.783,23C	3.152,00C
ALUGUEIS A PAGAR (FEDERAL)	752,00C	3.152,00C
RESSARCIMENTO DE DESP. VIAGEM A PAGAR (FEDERAL)	979,79C	0,00
CONDOMINIOS A PAGAR (FEDERAL)	2.051,44C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES (ESTADUAL)	24.870,99C	46.656,56C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
	31/12/2018	31/12/2017
CONDOMINIOS A PAGAR (ESTADUAL)	4.615,74C	5.844,36C
ALUGUEIS A PAGAR (ESTADUAL)	3.582,00C	5.132,00C
TARIFAS BANCARIAS A PAGAR (ESTADUAL)	16.673,25C	20.497,63C
RECURSOS DE CONTRATOS A DEVOLVER (ESTADUAL)	0,00	2.131,78C
OBRIGACAO COM FERIAS A RESSARCIR - (ESTADUAL)	0,00	13.050,79C
PROVISAO P/ CUSTEIO FEDERAL (7,5%)	1.164.111,62C	697.969,80C
PROVISAO P/ CUSTEIO FEDERAL (7,5%)	1.164.111,62C	697.969,80C
PROV. CUSTEIO FEDERAL (7,5%) - EXERCICIOS ANTERIORES	697.969,80C	210.346,81C
PROV. CUSTEIO FEDERAL (7,5%) - EXERCICIO CORRENTE	1.475.804,09C	1.454.094,85C
PROV. CUSTEIO FEDERAL (7,5%) - RENDIMENTO POUPANÇA	246.476,35C	316.432,74C
(-) REALIZAÇÃO DO CUSTEIO FEDERAL (7,5%)	1.256.138,62D	1.282.904,60D
AÇÕES DE APOIO A GESTÃO (FEDERAL)	0,00	6.087,88C
AÇÕES DE APOIO A GESTÃO - PLURIANUAL (FEDERAL)	0,00	6.087,88C
CONCEPÇÃO E ELABORAÇÃO DE PROJETO BASICO (FEDERAL)	0,00	6.087,88C
PLANO DE APLICACAO PLURIANUAL 2013 - 2016 (FEDERAL)	1.846.358,94C	3.631.220,75C
PAP - ENQUADRAMENTO CORPOS D'AGUA E PLANO BACIA:	1.646.764,58C	2.367.291,58C
PAP - ENQUADRAMENTO DOS CORPOS D'AGUA E PLANO BACIA	1.646.764,58C	2.367.291,58C
PAP - MONITORAMENTO HIDROLOGICO DRENAGEM URBA	199.594,36C	1.206.944,17C
PAP - MONITORAMENTO HIDROLOGICO E DRENAGEM URBANA	199.594,36C	1.206.944,17C
PAP - SERVICOS AMBIENTAIS RECOMPOSICAO FLORESTAI	0,00	42.600,00C
PAP - SERVICOS AMBIENTAIS E RECOMPOSICAO FLORESTAL - .	0,00	42.600,00C
PAP - CURSOS E CAPACITAÇÃO 2013 - 2016	0,00	14.385,00C
PAP - CURSOS E CAPACITAÇÃO - AÇÃO 1	0,00	14.385,00C
PLANO DE APLICACAO PLURIANUAL 2017 -2020 (FEDERAL)	12.635.144,68C	8.014.926,36C
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES 2017 - 2020	2.886.520,16C	1.436.212,32C
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES - ACAO 1	1.112.936,28C	0,00
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES - ACAO 2	199.183,32C	199.183,32C
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES - ACAO 3	1.574.400,56C	1.237.029,00C
PAP - POLITICA RECUPER., CONSERV. E PROTECAO DE MAI	1.110.660,72C	1.070.070,41C
PAP - POLITICA RECUPER CONSERV PROTECAO DE MANANCIAI	388.912,12C	539.649,21C
PAP - POLITICA RECUPER CONSERV PROTECAO DE MANANCIAI	0,00	344.421,20C
PAP - POLITICA RECUPER CONSERV PROTECAO DE MANANCIAI	721.748,60C	0,00
PAP - POLITICA RECUPER CONSERV PROTECAO DE MANANCIAI	0,00	186.000,00C
PAP - RECUPERACAO DA QUALIDADE DOS CORPOS D'AGU/	1.283.986,31C	1.829.178,54C
PAP - RECUPERACAO DA QUALIDADE DOS CORPOS D'AGUA - A	729.861,81C	1.829.178,54C
PAP - RECUPERACAO DA QUALIDADE DOS CORPOS D'AGUA - A	554.124,50C	0,00
PAP - PROGRAMA DE USO RACIONAL DE AGUA 2017 - 2021	873.349,70C	873.349,70C
PAP - PROGRAMA DE USO RACIONAL DE AGUA - ACAO 2	873.349,70C	873.349,70C
PAP - CADASTRO E OUTORGAS 2017 - 2020	1.926.964,67C	1.303.940,48C
PAP - CADASTRO E OUTORGAS - ACAO 1	1.303.940,48C	1.303.940,48C
PAP - CADASTRO E OUTORGAS - ACAO 3	623.024,19C	0,00
PAP - MACRODRENAGEM E DESASSOREAMENTO 2017 - 20	1.198.914,85C	0,00
PAP - MACRODRENAGEM E DESASSOREAMENTO - ACAO 1	1.151.314,85C	0,00
PAP - MACRODRENAGEM E DESASSOREAMENTO - ACAO 5	47.600,00C	0,00
PAP - PLANOS DIRETORES E ESTUDOS 2017 - 2020	693.379,28C	393.460,50C
PAP - PLANOS DIRETORES E ESTUDOS - ACAO 4	476.976,00C	0,00
PAP - PLANOS DIRETORES E ESTUDOS - ACAO 9	216.403,28C	393.460,50C
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL 2	497.529,81C	589.347,05C
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL - ACA	91.315,60C	36.547,74C
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL - ACA	23.800,00C	0,00
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL - ACA	234.274,10C	333.882,00C
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL - ACA	56.690,11C	58.917,31C
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL - ACA	40.000,00C	160.000,00C
PAP - ED. AMBIENTAL CURSOS E COMUNICACAO SOCIAL - ACA	51.450,00C	0,00
PAP - SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITES PCJ 2017 - 2	2.163.839,18C	394.367,36C
PAP - SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITES PCJ - ACAO 1	111.098,19C	84.544,64C
PAP - SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITES PCJ - ACAO 4	1.936.200,00C	232.352,15C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
PAP - SECRETARIA EXECUTIVA DOS COMITES PCJ - ACAO 5	31/12/2018 116.540,99C	31/12/2017 77.470,57C
PAP - APOIO A GESTAO FORTALECIMENTO DO COMITE PJ :	0,00	125.000,00C
PAP - APOIO A GESTAO FORTALECIMENTO DO COMITE PJ - AC	0,00	125.000,00C
CUSTEIO SECRETARIA EXECUTIVA COMITES PCJ	7.803,80C	8.243,36C
CUSTEIO SECRETARIA EXECUTIVA COMITES PCJ	7.803,80C	8.243,36C
CUSTEIO SECRETARIA EXECUTIVA COMITES PCJ	7.803,80C	8.243,36C
RECEITA DIFERIDA - FORUM MUNDIAL DA AGUA	0,00	696.592,30C
RECEITA DIFERIDA - FORUM MUNDIAL DA AGUA	0,00	696.592,30C
RECEITA DIFERIDA - FORUM MUNDIAL DA AGUAL	0,00	696.000,00C
RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO FORUM MUNDIAL DA AGUA	0,00	592,30C
FORUM MUNDIAL DA AGUA	0,00	153.000,00C
FORUM MUNDIAL DA AGUA	0,00	153.000,00C
FORUM MUNDIAL DA AGUA 2018	0,00	153.000,00C
RECEITA DIFERIDA - PROJETO PAPEL ZERO	144.747,99C	0,00
RECEITA DIFERIDA - PROJETO PAPEL ZERO	144.747,99C	0,00
RECEITA DIFERIDA - ENTIDADE DELEGATARIA DIGITAL (EDDIGI	127.000,00C	0,00
RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO POUPANÇA (EDDIGITAL)	17.747,99C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - A REPASSAR C.P.	14.756.791,35C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - 2009	802.519,46C	0,00
0292.639-65/2009	802.519,46C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - 2012	351.560,26C	0,00
0391.819-42/2012	351.560,26C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - 2014	581.230,55C	0,00
0447.950-58/2014	581.230,55C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - 2016	4.358.559,75C	0,00
0473.709-51/2016	485.414,88C	0,00
0473.713-10/2016	454.575,78C	0,00
0475.001-51/2016	1.043.100,87C	0,00
0475.003-79/2016	2.375.468,22C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - 2017	6.070.471,96C	0,00
0481.803-74/2017	263.800,12C	0,00
0481.983-50/2017	56.013,40C	0,00
0482.602-67/2017	333.793,20C	0,00
0482.606-03/2017	9.832,43C	0,00
0482.612-82/2017	763.998,91C	0,00
0483.970-42/2017	49.506,95C	0,00
0498.518-79/2017	676.229,04C	0,00
0506.680-80/2017	77.439,11C	0,00
0506.686-44/2017	181.686,21C	0,00
0498.616-65/2017	1.312.485,78C	0,00
0498.619-97/2017	2.086.816,65C	0,00
0498.485-89/2017	258.870,16C	0,00
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS - 2018	2.592.449,37C	0,00
0499.138-97/2017	1.539.497,99C	0,00
0499.148-11/2017	710.934,54C	0,00
0522.522-65/2018	65.077,84C	0,00
0522.523-79/2018	276.939,00C	0,00
PROJETO PAPEL ZERO - EDDIGITAL	232.284,16C	0,00
PROJETO PAPEL ZERO - EDDIGITAL	232.284,16C	0,00
PROJETO PAPEL ZERO - EDDIGITAL	232.284,16C	0,00
PROJETO ECOCUENCAS	152.589,63C	138.798,10C
PROJETO ECOCUENCAS	152.589,63C	138.798,10C
PROJETO ECOCUENCAS	282.598,93C	268.807,40C
(-) VARIACAO PROJETO ECOCUENCAS A REALIZAR	130.009,30D	130.009,30D
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	24.424.141,14C	51.496.546,69C
RECEITAS DIFERIDAS (FEDERAL)	13.029.969,17C	11.889.341,03C
RECEITAS DIFERIDAS - REPASSES A.N.A. (FEDERAL)	2.080.069,61C	1.149.610,68C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
RECURSOS FEDERAIS (REPASSES A.N.A.)	31/12/2018 2.080.069,61C	31/12/2017 1.149.610,68C
RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO POUPANÇA (A.N.A.)	10.949.899,56C	10.739.730,35C
RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO POUPANÇA (A.N.A.)	10.949.899,56C	10.739.730,35C
EMPREENDIMENTO CONTRATADOS - A REPASSAR L.P.	8.147.015,02C	38.142.010,18C
EMPREENDIMENTO CONTRATADOS - 2009	23.370,21C	1.370.743,31C
0292.639-65/2009	23.370,21C	1.370.743,31C
EMPREENDIMENTO CONTRATADOS - 2012	0,00	952.148,85C
0391.819-42/2012	0,00	952.148,85C
EMPREENDIMENTO CONTRATADOS - 2013	0,00	342.952,08C
0422.114-94/2014	0,00	342.952,08C
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS 2014	0,00	1.752.162,93C
0447.950-58/2014	0,00	1.752.162,93C
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS 2015	0,00	3.465.006,76C
0462.796-87/2015	0,00	695.287,29C
0462.793-54/2015	0,00	790.724,37C
0459.972-61/2015	0,00	1.978.995,10C
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS 2016	0,00	12.837.823,99C
0473.709-51/2016	0,00	1.722.774,96C
0473.713-10/2016	0,00	1.946.002,18C
0473.714-24/2016	0,00	1.449.756,52C
0475.001-51/2016	0,00	3.622.406,20C
0475.003-79/2016	0,00	4.096.884,13C
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS 2017	2.933.016,23C	17.421.172,26C
0481.803-74/2017	0,00	2.354.971,14C
0481.927-65/2017	0,00	1.754.243,84C
0481.983-50/2017	0,00	159.432,29C
0482.602-67/2017	267.001,00C	1.076.476,84C
0482.606-03/2017	0,00	197.273,47C
0482.612-82/2017	1.599.223,95C	3.717.694,54C
0483.970-42/2017	0,00	715.576,00C
0498.518-79/2017	78.818,53C	954.349,90C
0506.680-80/2017	219.831,25C	457.339,11C
0506.686-44/2017	401.011,27C	896.460,76C
0498.616-65/2017	0,00	1.992.391,52C
0498.619-97/2017	322.932,06C	2.673.788,68C
0498.485-89/2017	44.198,17C	471.174,17C
EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS 2018	5.190.628,58C	0,00
0499.138-97/2017	1.446.593,86C	0,00
0499.148-11/2017	1.426.134,55C	0,00
0522.522-65/2018	1.210.144,17C	0,00
0522.523-79/2018	1.107.756,00C	0,00
PLANO DE APLICAÇÃO PLURIANUAL (FEDERAL) 2017 - 2020	1.776.612,67C	112.457,18C
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES	293.838,75C	112.457,18C
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES - ACAO 3	0,00	112.457,18C
PAP - SISTEMAS DE INFORMACOES - ACAO 1	293.838,75C	0,00
PAP - RECUPERACAO DA QUALIDADE DOS CORPOS D'AGUA/	1.149.861,81C	0,00
PAP - RECUPERACAO DA QUALIDADE DOS CORPOS D'AGUA - A	1.149.861,81C	0,00
PAP - MACRODRENAGEM E DESASSOREAMENTO	332.912,11C	0,00
PAP - MACRODRENAGEM E DESASSOREAMENTO - ACAO 1	332.912,11C	0,00
RECEITAS DIFERIDAS (ESTADUAL)	845.729,05C	917.532,79C
RECEITAS DIFERIDAS - SECRETARIA EXECUTIVA COMITES	497.761,34C	610.789,84C
RECEITAS DIFERIDAS - SECRETARIA EXECUTIVA COMITES (ES	497.761,34C	610.789,84C
RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO APLICACAO S.E./COMI	347.967,71C	306.742,95C
RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO APLICACAO S.E./COMITE (347.967,71C	306.742,95C
RECEITA DIFERIDA - OUTRAS FONTES	0,00	1,87C
RECEITA DIFERIDA - OUTRAS FONTES DE RECURSOS	0,00	1,87C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
	31/12/2018	31/12/2017
RECEITA DIFERIDA - OUTRAS FONTES DE RECURSOS	0,00	1,87C
PROVISÕES	624.815,23C	435.203,64C
PROVISÃO P/ CONTINGENCIAS	624.815,23C	435.203,64C
PROVISÃO P/ CONTINGÊNCIAS (FEDERAL)	487.893,40C	435.203,64C
PROVISÃO P/ CONTINGÊNCIAS (ESTADUAL)	136.921,83C	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO	4.816.314,01C	4.264.091,15C
PATRIMONIO LIQUIDO	4.816.314,01C	4.264.091,15C
PATRIMONIO SOCIAL	1.000,00C	1.000,00C
PATRIMONIO SOCIAL	1.000,00C	1.000,00C
RESULTADOS ACUMULADOS	590.798,33C	583.694,46C
SUPERAVIT ACUMULADO	552.222,86C	536.063,64C
BENS (TRANSFERIDO DO CONSORCIO)	38.575,47C	47.630,82C
FUNDO PATRIMONIAL	4.224.515,68C	3.679.396,69C
FUNDO PATRIMONIAL - (SUPERAVIT RECURSOS ESTADUAIS)	4.224.515,68C	3.679.396,69C

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 60.742.132,33 (SESSENTA MILHÕES, SETECENTOS E QUARENTA E DOIS MIL, CENTO E TRINTA E DOIS REAIS E TRINTA E TRÊS CENTAVOS). Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da entidade que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

SERGIO RAZERA
DIRETOR - PRESIDENTE
CPF: 015.929.298-00

LUIS CARLOS MARIN GIUSTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP14643905
CPF: 030.948.608-42

Empresa FUNDACAO AG BACIAS HIDROGRAFICAS RIOS
 CNPJ: 11.513.961/0001-16
 End.: RUA ALFREDO GUEDES 1949-SALA 304-HIGIENÓPOLIS - CEP:13416-
 Município: PIRACICABA
 Período: Janeiro a Dezembro de 2018

DEMONSTRAÇÃO DE DEFICIT/SUPERAVIT DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018 (Valores em Reais)

	2018	2017
RECEITAS FEDERAIS - COM RESTRIÇÃO	33.017.178,72	26.107.636,84
RECEITA TRANSFERENCIA FEDERAL (REPASSES)	19.979.764,58	12.710.495,89
RECEITA TRANSFERENCIA FEDERAL (CUSTEIO FEDERAL)	1.256.138,62	1.282.904,60
RECEITA TRANSFERENCIA FEDERAL (ACOES DE APOIO)	6.087,88	1.004.709,18
RECEITA TRANSFERENCIA FEDERAL (PAP 2013-2016)	1.404.133,94	6.171.279,11
RECEITA TRANSFERENCIA FEDERAL (PAP 2017-2020)	10.105.337,86	4.938.248,06
RECEITA TRANSFERENCIA FEDERAL (EDDIGITAL)	265.715,84	0,00
RECEITAS ESTADUAIS - COM RESTRIÇÃO	194.493,13	200.709,01
RECEITA TRANSFERENCIA ESTADUAL (SEC. EXEC. COMITE)	194.493,13	200.709,01
RECEITAS ESTADUAIS - SEM RESTRIÇÃO	2.231.269,06	1.972.206,71
RECEITA TRANSFERENCIA ESTADUAL (CUSTEIO ESTADUAL)	2.231.269,06	1.972.206,71
RECEITAS FORUM MUNDIAL DA AGUA - COM RESTRIÇÃO	902.988,39	51.000,00
RECEITA FORUM MUNDIAL DA AGUA	902.988,39	51.000,00
RECEITAS ECOCUENCAS - COM RESTRIÇÃO	0,00	227.260,54
RECEITA ECOCUENCAS	0,00	227.260,54
SUPERAVIT BRUTO	36.345.929,30	28.558.813,10
DESPESAS FEDERAIS	(33.023.411,08)	(26.116.676,73)
CUSTEIO FEDERAL	(1.262.370,98)	(1.291.944,49)
REPASSES P/ PROGRAMAS DE RECURSOS HIDRICOS	(19.979.764,58)	(12.710.495,89)
ACOES DE APOIO	(6.087,88)	(1.004.709,18)
PROGRAMA DE APLICACAO PLURIANUAL 2013-2016	(1.404.133,94)	(6.171.279,11)
PROGRAMA DE APLICACAO PLURIANUAL 2017-2020	(10.105.337,86)	(4.938.248,06)
PROJETO PAPEL ZERO - EDDIGITAL	(265.715,84)	0,00
DESPESAS ESTADUAIS	(1.993.081,36)	(1.822.227,21)
CUSTEIO ESTADUAL	(1.798.588,23)	(1.621.518,20)
DESPESA SECRETARIA EXECUTIVA COMITES PCJ	(194.493,13)	(200.709,01)
DESPESAS FORUM MUNDIAL DA AGUA	(900.850,00)	(51.000,00)
DESPESAS FORUM MUNDIAL DA AGUA	(900.850,00)	(51.000,00)
DESPESAS PROJETO ECOCUENCAS	0,00	(225.720,00)
DESPESAS PROJETO ECOCUENCAS	0,00	(225.720,00)
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	182.391,15	264.812,34
DESPESAS FINANCEIRAS (ESTADUAL)	(62.483,30)	(70.407,79)
DESPESAS FINANCEIRAS (FORUM MUNDIAL DA AGUA)	(38,80)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS (FEDERAL)	0,00	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS (PROJETO ECOCUENCAS)	0,00	(636,50)
RECEITAS FINANCEIRAS (ESTADUAL)	244.913,25	335.856,63
DESPESAS TRIBUTARIAS	(58.755,15)	(71.937,86)
DESPESAS TRIBUTARIAS (RECURSOS FEDERAIS)	(57,00)	(15,46)
DESPESAS TRIBUTARIAS (RECURSOS ESTADUAIS)	(56.598,56)	(71.018,36)
DESPESAS TRIBUTARIAS (FORUM MUNDIAL DA AGUA)	(2.099,59)	0,00
DESPESAS TRIBUTARIAS (PROJETO ECOCUENCAS)	0,00	(904,04)
SUPERAVIT (DEFICIT) DO EXERCICIO	552.222,86	536.063,64

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício

PIRACICABA - SP / 31 DE DEZEMBRO DE 2018

 LUIS CARLOS MARIN GIUSTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP14643905
 CPF: 030.948.608-42

 SERGIO RAZERA
 DIRETOR-PRESIDENTE
 CPF: 015.929.298-00

FUNDAÇÃO AGÊNCIAS HIDROGRAFICAS DOS RIOS PIRACICABA CAPIVARI E JUNDIAI
CNPJ: 11.513.961/0001-16

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (METODO DIRETO)

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	
	2018
Recursos Recebidos	
Federais	20.131.867,43
Estaduais	2.161.902,93
Estaduais (Comite)	73.531,74
Outros Recursos	-11,97
Ecocuencas	0,00
Fórum Mundial da Água	277.162,08
Entidade Delegatária Digital	625.000,00
Devolução Transferencia Custeio	10,00
Recebimento Indevido Contas Federais	0,00
Devolução de Recursos Fórum Mundial da Água	-40.343,31
Pagamentos Realizados	
Aquisições de Bens e Serviços Contas Federais	-359.368,27
Aquisições de Bens e Serviços Contas Estaduais	-564.652,28
Aquisições de Bens e Serviços Contas Comite	-207.441,27
Aquisições de Bens e Serviços Ecocuencas	0,00
Aquisições de Bens e Serviços Fórum Mundial da Água	-900.859,70
Aquisições de Bens e Serviços EDDigital	-254.480,00
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo Ctas Federais	-864.799,42
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo Ctas Estaduais	-1.115.045,47
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo Ctas Comite	0,00
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo Ecocuencas	0,00
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo Fórum Mundial da Água	0,00
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo EDDigital	0,00
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas Ctas Federais	-62,05
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas Ctas Estaduais	-108.367,87
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas Ctas Comite	-7.578,01
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas Ecocuencas	0,00
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas Fórum Mundial da Água	-2.128,69
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas EDDigital	-35,00
Repasses para Empreendimentos Ctas Federais	-19.979.773,58
Repasses para Empreendimentos Ctas Estaduais	0,00
Ações de Apoio	-6.087,88
P.A.P 2013-2016	-1.416.847,78
P.A.P 2017-2020	-10.044.456,10
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-12.602.864,47
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados Ctas Federais	3.286.351,60
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados Ctas Estaduais	244.913,25
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados Ctas Comite	48.718,09
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados Ctas Outros Recursos	0,10
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados Ctas Ecocuencas	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados Fórum Mundial da Água	8.739,41
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados EDDigital	17.747,99
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo Ctas Federais	-41.232,90
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo Ctas Estaduais	0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo Ctas EDDigital	-168.520,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	3.396.717,54
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	
Recebimento de Empréstimos	0,00
Outros recebimentos por Financiamentos	0,00
Pagamentos de Empréstimos	0,00
Pagamentos de Arrendamentos Mercantil	0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	-9.206.146,93
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	67.997.035,06
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	58.790.888,13

FUNDAÇÃO AGÊNCIAS HIDROGRAFICAS DOS RIOS PIRACICABA CAPIVARI E JUNDIAI
CNPJ: 11.513.961/0001-16

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL

	2018	2017
Saldo Inicial	1.000,00	1.000,00
Saldo Final	1.000,00	1.000,00
(=) Patrimonio Liquido - Estadual	1.000,00	1.000,00
Superavit Inicio	0,00	0,00
Superavit do Exercício - Estadual	552.222,86	536.063,64
Bens (Transferidos do Consórcio) - Federal	38.575,47	47.630,82
(=) Superavit Acumulado	590.798,33	583.694,46
Fundo Patrimonial - Estadual	4.224.515,68	3.679.396,69
(=) Patrimonio Social Total	4.816.314,01	4.264.091,15

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (em R\$)

APURAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

2018

Receita	36.345.929,30
Receitas das atividades (Federal)	32.751.462,88
Receitas das atividades EDDigital (Federal)	265.715,84
Receitas das atividades (Estadual)	2.231.269,06
Receitas das atividades (Secret. Exec. Comitês)	194.493,13
Receitas das atividades (Forum Mundial da Água)	902.988,39
Receitas das atividades (EcoCuencas)	0,00
Outras Receitas	0,00
Recursos públicos contabilizados como Receitas	0,00
Insumos adquiridos de terceiros	-33.517.218,06
(-) Serviços de terceiros (Federal)	-100.953,70
(-) Serviços de terceiros (Estadual)	-113.457,68
(-) Materiais, energia e outros (Federal)	-15.115,99
(-) Materiais, energia e outros (Estadual)	-32.220,29
(-) Outros custos e despesas operacionais (Federal)	-31.667.115,14
(-) Outros custos e despesas operacionais EDDigital (Federal)	-254.480,00
(-) Outros custos e despesas operacionais (Estadual)	-246.115,90
(-) Outros custos e despesas operacionais (Secret. Exec. Comitês)	-186.909,36
(-) Outros custos e despesas operacionais (EcoCuencas)	0,00
(-) Outros custos e despesas operacionais (Forum Mundial da Água)	-900.850,00
Valor Adicionado Bruto	2.828.711,24
(-) Depreciações, amortização e exaustão (Federal)	-44.228,71
(-) Depreciações, amortização e exaustão EDDigital (Federal)	-11.235,84
Valor Adicionado Líquido produzido pela Instituição	2.773.246,69
Receitas Financeiras (Estadual)	244.913,25
Doações recebidas	0,00
Resultado de equivalência patrimonial e dividendos	0,00
Outras	0,00
Total do Valor Adicionado	3.018.159,94
DESTINAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	
Remuneração do trabalho (pessoal encargos e benefícios) - Federal	851.250,78
Remuneração do trabalho (pessoal encargos e benefícios) - Estadual	879.444,13
Participação dos empregados	0,00
Impostos, Taxas e contribuições (Federal)	57,00
Impostos, Taxas e contribuições (Estadual)	443.679,82
Impostos, Taxas e contribuições (Secret. Exec. Comitês)	7.493,33
Impostos, Taxas e contribuições (EcoCuencas)	0,00
Impostos, Taxas e contribuições (Forum Mundial da Água)	2.099,59
Capital de terceiros	
Despesas financeiras (Estadual)	62.483,30
Despesas financeiras (Secret. Exec. Comitês)	90,44
Despesas financeiras (EcoCuencas)	0,00
Despesas financeiras (Forum Mundial da Água)	38,80
Aluguéis/Condomínios pagos (Federal)	72.741,56
Aluguéis/Condomínios pagos (Estadual)	140.268,97
Superávit ou Déficit do exercício (Estadual)	558.512,22
Total do Valor Destinado	3.018.159,94

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 31/08/2019	66.000,00
T.A. 49/2016	JOB LINE RECURSOS HUMANOS E SERVIÇOS LTDA EPP	11/01/2018 a 10/01/2019	2.888,30
CONTRATOS FORNECEDORES 2017			
CONTRATO	EMPRESA	VIGÊNCIA	SALDO – R\$
CT 01/2017	FUNDAÇÃO P/ INCREMENTO DA PESQUISA E APERFEIÇOAMENTO INDUSTRIAL - FIPAI	06/01/2017 a 05/01/2019	40.000,00
CT 24/2017	FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE PIRACICABA	09/12/2018 a 08/02/2019	5.356,41
CT 29/2017	THM TRANSPORTES LTDA - ME	28/08/2018 a 27/08/2019	25.646,14
CT 30/2017	HIDROGEOAMBIENTAL PROJETOS, SERVICOS E CONSULTORIA LTDA	22/08/2018 a 18/02/2019	216.403,28
CT 31/2017	CODASP - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÍCOLA DE SÃO PAULO	12/09/2018 a 12/05/2019	373.712,12
CT 32/2017	IMPrensa OFICIAL DO ESTADO S.A. - IMESP	18/08/2018 a 18/08/2022	2.205,10
CT 38/2017	FUNDAÇÃO CENTRO TECNOLÓGICO E HIDRAULICA - FCTH	18/12/2018 a 18/12/2019	224.914,38
CT 39/2017	EVEO SERVIÇOS DE INTERNET LTDA - EPP	07/12/2018 a 06/02/2019	64.044,65
CT 40/2017	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	10/01/2018 a 31/12/2022	1.459.723,62
T.A. 10/2017	SHOUT AGENCIA DE PUBLICIDADE LTDA	29/03/2018 a 28/03/2019	234.274,10
T.A. 16/2017	K2FS SISTEMAS E PROJETOS LTDA - EPP	19/04/2018 a 18/04/2019	199.183,32
T.A. 28/2017	THM TRANSPORTES LTDA - ME	25/08/2018 a 24/08/2019	38.400,00
T.A. 38/2017	FUNDAÇÃO CENTRO TECNOLÓGICO E HIDRAULICA - FCTH	18/12/2018 a 18/12/2019	1.349.486,18
CONTRATOS FORNECEDORES 2018			
CONTRATO	EMPRESA	VIGÊNCIA	SALDO – R\$
CT 11/2018	FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ENSINO DE PIRACICABA - FUMEP	28/03/2018 a 27/09/2019	51.333,70
CT 12/2018	MC PROJETOS DE COMUNICAÇÃO LTDA	10/04/2018 a 09/04/2019	5.100,00
CT 13/2018	FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E POLÍTICA DE SÃO PAULO - FESPSP	03/05/2018 a 02/05/2019	75.000,00
CT 15/2018	GRIFFE BUFFET ORGANIZAÇÃO DE FESTAS E EVENTOS EIRELI - ME	18/04/2018 a 17/04/2019	14.348,10
CT 16/2018	STAFF LUXE EIRELI - EPP	19/04/2018 a 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 08/04/2019	2.703,80
CT 22/2018	3 S TELECOM COMERCIO E SERVIÇOS LTDA EPP	14/05/2018 a 13/05/2019	6.625,00
CT 23/2018	HIDROESTUDIO ENGENHARIA LTDA	28/06/2018 a 27/01/2019	47.600,00
CT 29/2018	FUNDAÇÃO DE APOIO À PESQUISA, ENSINO E EXTENSÃO – FUNEP	10/07/2018 a 09/07/2019	51.450,00
CT 31/2018	SISTEMA METEOROLÓGICO DO PARANÁ - SIMEPAR	31/07/2018 a 21/07/2020	685.623,75
CT 32/2018	FUNDAÇÃO EZUTE	31/07/2018 a 30/03/2019	623.024,19
CT 33/2018	FUNDAÇÃO ESCOLA DE SOCIOLOGIA E POLÍTICA DE SÃO PAULO - FESPSP	30/07/2018 a 29/07/2019	763.600,00
CT 34/2018	WJ SIVIERO - ME	25/11/2018 a 08/10/2019	23.800,00
CT 35/2018	RHS CONTROLS - RECURSOS HÍDRICOS E SANEAMENTO LTDA	10/08/2018 a 09/04/2019	554.124,50
CT 36/2018	RGM INFORMÁTICA LTDA	15/08/2018 a 14/02/2019	62.440,00
CT 37/2018	TM COMBUSTÍVEIS E SERVIÇOS LTDA	30/08/2018 a 29/08/2019	21.235,90
CT 39/2018	QUANTA CONSULT LTDA ME	05/09/2018 a 05/09/2019	1.080,08
CT 40/2018	EX-LIBRIS S/S	17/09/2018 a 17/03/2019	30.000,00
CT 41/2018	BH PRESS COMUNICAÇÃO LTDA	14/09/2018 a 17/03/2019	40.500,00
CT 42/2018	J. P. NADIN – ME	14/09/2018 a 17/03/2019	10.075,00
CT 46/2018	NOVAES ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA. – EPP	27/09/2018 a 27/09/2019	721.748,60
CT 47/2018	PROFILL ENGENHARIA E AMBIENTE LTDA	08/10/2018 a 08/10/2019	721.151,28
CT 48/2018	ENGEORPS ENGENHARIA S.A.	19/10/2018 a 19/10/2019	476.976,00
CT 51/2018	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	11/12/2018 a 11/12/2019	420.000,00
CT 52/2018	RGM INFORMÁTICA LTDA	07/12/2018 a 07/12/2019	820.000,00
CT 53/2018	WS CONSULTORES ASSOCIADOS S/C LTDA	03/12/2018 a 03/04/2019	15.500,00
CT 54/2018	ZETA INFORMÁTICA PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA	10/12/2018 a 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 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:

Valores Provisionados em 2017 com Pagamentos em 2018 – Federal	Valor – R\$
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
TOTAL	314.257,25

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:

Valores Provisionados em 2018 com Pagamentos em 2019 – Federal	Valor – R\$
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
TOTAL	344.362,23

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:

Valores Provisionados em 2017 com Pagamentos em 2018 - Estadual	Valores em Reais
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
TOTAL	264.934,27

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:

Valores Provisionados em 2018 com Pagamentos em 2019 - Estadual	Valores em Reais
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
TOTAL	217.393,78

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

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

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:

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

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:

EMPREENDIMENTOS CONTRATADOS A REPASSAR – Em R\$			
CONTRATO	2020	2021	2022
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
TOTAL	6.499.302,66	1.363.696,61	260.645,54

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:

Receitas Federais	Valor – R\$
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
Total das Receitas Federais	33.017.178,72

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

Receitas EcoCuencas	Valor – R\$
Receita Projeto EcoCuencas	0,00
Total das Receitas EcoCuencas	0,00

Receitas Fórum Mundial da Água	Valor – R\$
Receita Fórum Mundial da Água	902.988,39
Total das Receitas Estadual	902.988,39

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.

Movimentação Financeira – Federal 2018	
Saldo Inicial em 01/01/2018	62.226.247,26
(+) Recursos Recebidos - 2018	20.131.867,43
(+) Rendimentos Financeiros - 2018	3.286.351,60
(+) Devolução Transferência Custeio	10,00
(=) Sub Total	85.644.476,29
(-)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
Saldo Final em 31/12/2018	52.931.848,31

Movimentação Financeira – Estadual 2018	
Saldo Inicial em 01/01/2018	5.090.885,78
(+) 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
(=) Sub Total	7.619.951,79
(-)Desembolsos Custeio Estadual - 2018	1.788.065,62
(-)Desembolsos Secretaria Exec. Comitês - 2018	215.019,28
Saldo Final em 31/12/2018	5.616.866,89

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

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

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.

ITEM SEGURADO	COBERTURA	VIGÊNCIA
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