

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013

AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP é uma associação civil de direito privado, autônoma, sem fins econômicos, registrada no cartório do 1º. Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas de Resende, estado do Rio de Janeiro, sob o nº. 4188, inscrita no CNPJ sob o nº. 05.422.000/0001-01, criada nos preceitos das Leis nº. 9.433/97 e 10.881/04, tendo por finalidade dar apoio técnico e operacional à gestão dos recursos hídricos na sua área de atuação, que é formada pela área da bacia hidrográfica do rio Paraíba do Sul e entorno desde que influa, ou seja, influenciado pela dinâmica da bacia mencionada, promovendo o planejamento, a execução e o acompanhamento de ações, programas e projetos de acordo com os planos de recursos hídricos, objetivando; apoiar técnica, administrativa e operacionalmente os órgãos e entidades, públicas ou privadas, relacionados ao gerenciamento de recursos hídricos na sua área de atuação, visando gestão integrada, descentralizada e participativa; incentivar o uso racional e múltiplo dos recursos hídricos; elaborar estudos, pesquisas, e identificar tecnologias que visem contribuir para melhoria das condições de saneamento, redução da poluição, conservação e recuperação do solo e da flora, controle da erosão, racionalização do uso da água e demais ações que propiciem melhores condições de vida da população da sua área de atuação; desenvolver programas de educação ambiental e promover, produzir e divulgar informações e conhecimentos, técnicos e científicos, relacionados à conservação e a recuperação dos recursos hídricos; apoiar tecnicamente o poder público, usuários e sociedade civil da sua área de atuação na preparação e implementação de ações previstas nos planos de recursos hídricos, inclusive na prevenção de calamidades públicas ocasionados por eventos hidrológicos críticos (enchentes e secas), de origem natural, decorrentes do uso inadequado dos recursos hídricos ou agravados pelo uso inadequado do solo; executar outras ações e atividades compatíveis com seus objetivos sociais. Que se rege pelo Estatuto Social e pela Legislação aplicável.


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/O-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na preparação de suas demonstrações contábeis, a Entidade adotou todos os pronunciamentos e respectivas interpretações técnicas e orientações técnicas emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade, as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, notadamente na ITG 2002 – Resolução 1409/2012 que revogou a NBC T 10.19, que prescrevem critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, que, com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados como práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP). As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das demonstrações contábeis para os exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2013.

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração efetue estimativas e adote premissas que afetam os montantes apresentados nas demonstrações contábeis e respectivas notas explicativas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá ser efetuada por valores diferentes dos estimados devido a imprecisões inerentes ao processo de estimativa.

2.2 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

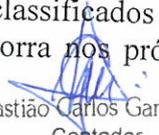
a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Incluem dinheiro em caixa, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata mantidas em Instituições Financeiras de primeira linha.

As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não supera o valor de mercado.

b) Outros Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Associação e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Associação possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses.


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

c) Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos

A Associação avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas demonstrações contábeis de 2013 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

d) Imobilizado

Registrado com base no valor original de custo, mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço, sendo depreciado pelo método linear pela taxa fiscal.

e) Provisão para Férias e Encargos

Estão provisionados integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.

f) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. A Associação tem a execução do seu orçamento definido pelos comitês e conforme contrato de gestão, a AGEVAP apurou resultados operacionais decorrentes de doações captadas de pessoas jurídicas, deduzidas da quitação da cobrança judicial da prestação de contas não aprovadas pelo IGAM e as despesas com participação em eventos, contabilizadas em outras fontes e despesas operacionais.

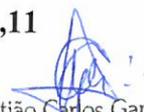
g) Patrimônio Líquido

O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social e Superávit / (Déficit) Acumulado acrescido pelos superávits e ou diminuído pelos déficits apurados e incorporados anualmente.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Referem-se, substancialmente a contas correntes e aplicações financeiras de curto prazo em conta poupança, assim distribuídos:

<u>OUTRAS FONTES</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aplicações Financeiras	16.904,11	70.646,65
	16.904,11	70.646,65


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

<u>BDMG</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aplicações Financeiras – BDMG	6.303,02	65.458,59
	6.303,02	65.458,59

<u>ANA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contas Correntes – ANA	1.243,64	1.183,73
Aplicações Financeiras – ANA	73.002.621,40	77.675.627,70
	73.003.865,04	77.676.811,43

<u>INEA CBHS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contas Correntes – INEA CBHS	132,86	1.838,14
Aplicações Financeiras – INEA CBHS	14.750.406,96	8.172.352,07
	14.750.539,82	8.174.190,21

<u>CBH GUANDU</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contas Correntes – CBH GUANDU	284,06	997,44
Aplicações Financeiras – CBH GUANDU	10.298.485,16	5.400.375,52
	10.298.769,22	5.401.372,96

Total - Caixas e Equivalentes de Caixa	98.076.381,21	91.388.479,84
---	----------------------	----------------------

4. CONTAS A RECEBER - ANA

Trata-se de recursos financeiros a serem recebidos da Agência Nacional das Águas – ANA, decorrentes do contrato nº 014/2004, datado em 01 de Setembro de 2004, e aditivos, sendo que a Associação, na função de Agência de Bacia do Rio Paraíba do Sul, é a responsável pela aplicação dos recursos arrecadados através da cobrança pela utilização da água.

5. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Correspondem a repasses realizados as prefeituras e outros, para projetos que estão em andamento e que não houve ainda a efetiva prestação de contas. Os valores são deliberados pelos Comitês, sendo a associação responsável por comprometê-los conforme cada projeto aprovado. Estes recursos são repassados aos responsáveis, através de medições das obras e projetos, realizadas pela Caixa Econômica Federal e AGEVAP.


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

6. SERVIÇOS CONTRATADOS

A destinação dos recursos já contratados é provisionada de acordo com a prática contábil adequada, que consiste na provisão dos valores a serem pagos no passivo em contrapartida da realização do serviço no ativo, com montantes de R\$ 6.232.627,14 (2013) e R\$ 12.093.327,20 (2012).

7. IMOBILIZADO

7.1. IMOBILIZADO – ANA

Imobilizado	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – ANA	49.096,02	49.890,02	10%
Móveis e Utensílios – ANA	64.351,38	48.355,38	10%
Equipamentos de Informática - ANA	124.358,38	113.747,38	20%
Equipamentos – Revitalização BM	21.553,00	21.553,00	20%
	259.358,78	233.545,78	
Depreciação acumulada	<u>(160.753,09)</u>	<u>(131.130,06)</u>	
Imobilizado líquido	<u>98.605,69</u>	<u>102.415,72</u>	

7.2. IMOBILIZADO – BDMG

Imobilizado	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – BDMG	<u>11.543,37</u>	<u>11.543,37</u>	20%
	11.543,37	11.543,37	
Depreciação acumulada	<u>(11.543,37)</u>	<u>(10.682,96)</u>	
Imobilizado líquido	<u>-</u>	<u>860,41</u>	


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA

Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ

CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31

Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

7.3. IMOBILIZADO – OUTRAS FONTES

Imobilizado	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – OUTRAS FONTES	<u>1.104,35</u>	<u>1.104,35</u>	20%
	1.104,35	1.104,35	
Depreciação acumulada	<u>(1.104,35)</u>	<u>(1.104,35)</u>	
Imobilizado líquido	<u>-</u>	<u>-</u>	

7.4. IMOBILIZADO – INEA CBHS

Imobilizado	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e Utensílios - AGEVAP	4.859,00	4.859,00	10%
Móveis e Utensílios - UD1	6.341,60	6.341,60	10%
Móveis e Utensílios - UD2	6.341,60	6.341,60	10%
Móveis e Utensílios - UD3	7.840,60	6.341,60	10%
Móveis e Utensílios - UD4	6.341,60	6.341,60	10%
Móveis e Utensílios - UD5	11.012,60	11.012,60	10%
Móveis e Utensílios – Transposição	2.555,55	-	10%
Equipamentos de Informática – AGEVAP	8.570,08	8.570,08	20%
Equipamentos de Informática - UD1	13.331,51	13.331,51	20%
Equipamentos de Informática - UD2	14.134,95	13.331,51	20%
Equipamentos de Informática - UD3	13.384,74	10.973,51	20%
Equipamentos de Informática - UD4	15.246,91	13.331,51	20%
Equipamentos de Informática - UD5	<u>15.474,03</u>	<u>15.474,03</u>	20%
	125.434,77	116.250,15	
Depreciação acumulada	<u>(56.672,20)</u>	<u>(37.698,52)</u>	
Imobilizado líquido	<u>68.762,57</u>	<u>78.551,63</u>	

Sebastião Carlos Gama Filho
Contador

CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

7.5. IMOBILIZADO – CBH GUANDU

Imobilizado	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e Utensílios - AGEVAP	8.641,00	8.641,00	10%
Móveis e Utensílios - UD6	8.393,00	5.678,00	10%
Equipamentos de Informática - AGEVAP	21.916,60	18.036,60	20%
Equipamentos de Informática - UD6	33.536,85	29.923,00	20%
	72.487,45	62.278,60	
Depreciação acumulada	(28.501,39)	(16.957,21)	
Imobilizado líquido	43.986,06	45.321,39	

8. RECURSOS DE PROJETOS

Os valores recebidos dos contratos de gestão firmados com a Agência Nacional das Águas – ANA, Instituto Estadual do Ambiente INEA CBHS e CBH Guandu, e dos projetos firmados com o Banco de Desenvolvimento de Minas Gerais - BDMG são registrados em uma conta do passivo, em contrapartida da conta bancária, para serem destinados conforme o projeto orçado.

No mesmo grupo contábil no passivo, são lançados em conta redutora os gastos incorridos em cada exercício, instituído no contrato, como as despesas operacionais ligadas ao contrato de gestão, e também os valores já comprometidos para realização de projetos definidos nos orçamentos aprovados.

<u>Agência Nacional das Águas – ANA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contrato de Gestão	34.054.548,61	30.473.822,32
Rendimento Contrato de Gestão	23.794.128,77	18.941.657,77
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(12.229.546,42)	(9.585.102,86)
	45.619.130,96	39.830.377,23

<u>INEA CBHS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contrato de Gestão	22.590.054,49	12.503.449,38
Rendimento Contrato de Gestão	1.157.493,46	620.931,10
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(9.210.377,04)	(5.088.911,59)
	14.537.170,91	8.035.468,89


Sebastião Carlos Gama
Contador
CRC-RJ 049684/C-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

<u>CBH GUANDU</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contrato de Gestão	13.868.579,53	7.429.748,03
Rendimento Contrato de Gestão	640.441,33	229.826,97
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	<u>(4.291.702,43)</u>	<u>(2.296.716,17)</u>
	10.217.318,43	5.362.858,83

<u>Recursos BDMG</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Contrato de Projeto	73.415,49	73.415,49
Rendimento Contrato de Projeto	13.710,58	11.984,83
Resultado de Exercício de Projeto	<u>(80.823,06)</u>	<u>(12.155,30)</u>
	6.303,01	73.245,02

Total – Recursos de Projetos	70.379.923,31	53.301.949,97
-------------------------------------	----------------------	----------------------

9. VALORES A REPASSAR - CONTRATOS

Correspondem a valores firmados em contrato a serem transferidos, devido à Associação ser responsável pelo gerenciamento dos recursos repassados pela Agência Nacional de Águas – ANA e Instituto Estadual do Ambiente – INEA, destinados conforme diretrizes dos Comitês.

10. DESPESAS DE CUSTEIO - ANA

Em relação aos dispêndios permitidos de que trata o artigo 22, § 1º da Lei nº. 9433/1.997, de até 7,5% (sete e meio por cento), sobre os recursos arrecadados pela Agência Nacional das Águas - ANA, no exercício de 2013, foram realizadas despesas com custeio administrativo operacional no valor de R\$ 1.242.684,51, conforme demonstrado:

<i>Descrição</i>	<i>Valor</i>
Valor Recebido em 2013	12.452.626,24
(+) Valor Referente ao 7,5%	933.946,97
(+) Rendimentos do Recurso ref. ao 7,5%	68.573,42
(+) Valor contingenciado em 2012 para locação da sede	300.000,00
(=) Limite Máximo a ser gasto em 2013 conf. Lei 9433/1.997	1.302.520,39
Despesa de Custeio utilizada em 2013	1.242.684,51

11. PROCESSOS JUDICIAIS - IGAM

O montante de R\$ 120.449,45, referente aos processos judiciais nº 015309093904-9 e 01509093003-1, movidos contra a FUNCEC e o Consórcio, referente ao Contrato junto ao IGAM, cujo último andamento é uma perícia contábil nas prestações de contas, e segundo a opinião da assessoria jurídica há probabilidade de êxito.


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

Em contrapartida houve a cobrança judicial da prestação de contas não aprovada pelo IGAM, cujo pagamento foi realizado integralmente pela AGEVAP.

12. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em função da segregação dos balancetes da AGEVAP em conformidade com os contratos de gestão e convênio, fez-se necessário a contabilização em ajustes de exercícios anteriores para adequação dos saldos contábeis.

13. DEMONSTRAÇÕES DOS RECURSOS DOS CONTRATOS

Os quadros elencados abaixo demonstram a movimentação financeira dos recursos em 2013, por contrato de gestão, conforme regime de caixa.

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA - ANA			
1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contratos Números: 014/ANA/2004 - AGEVAP	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2012		Despesas em 2013	
Banco conta Movimento ANA	1.183,73	Custeio	1.190.979,83
Conta Poupança	77.675.627,70	Prioritária	1.362.476,60
	Subtotal (a): 77.676.811,43	Gereciamento dos Recursos Hídricos	607.709,03
		Recuperação da Qualidade Ambiental	15.541.345,67
		Proteção e Aproveitamento dos Rec. Hídricos	410.246,28
		Demandas do Comitê	2.919.165,78
			Subtotal (d): 22.031.923,19
Recebimentos em 2013		Imobilização	
Recursos da Cobrança	12.452.626,24	Contrato de Gestão - ANA	26.607,00
Devoluções de Contrato	80.486,56		Subtotal (e): 26.607,00
	Subtotal (b): 12.533.112,80		
Rendimentos Financeiros em 2013		5 - Saldo Disponível em 2013:	
Contrato de Gestão ANA	4.852.471,00	Contrato de Gestão ANA	73.003.865,04
	Subtotal (c): 4.852.471,00		Subtotal (f) = (Total 6 - d-e): 73.003.865,04
6 - Total (a+b+c):	95.062.395,23	7 - Total = (d+e+f):	95.062.395,23

Obs: Nas despesas do Custeio foram incluídos os impostos de Dezembro que serão pagos em Janeiro/2014 no valor de R\$ 20.889,41 e da depreciação no valor de R\$ 30.815,27, uma vez que o Demonstrativo de Execução Físico Financeira refere-se às despesas realizadas.


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA

Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ

CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31

Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA - INEA GUANDU

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato Número: INEA 03/2010 - AGEVAP - Guandu	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2012		Despesas em 2013	
Banco Conta Contrato de Gestão INEA Guandu	672.900,46	Contrato de Gestão	1.092.315,44
Diretoria Colegiada do CBH	114.632,19	Diretoria Colegiada do CBH	143.790,98
Produtores Águas e Florestas	2.138.966,16	Produtores Águas e Florestas	138.170,60
Comunicação Social	351.871,41	Comunicação Social	85.618,69
Reservatório de Tocós	63.701,45	Reservatório de Tocós	48.060,00
Plano de Combate às Queimadas Incêndios	374.808,48	Plano de Combate às Queimadas Incêndios	241.188,62
Projeto Auxílio à Pesquisa	200.183,09	Projeto Auxílio à Pesquisa	47.785,55
Projeto de Proteção e Melhoria das Captações de Fontes de Minas D'Águas	149.035,55	Projeto de Proteção e Melhoria das Captações de Fontes de Minas D'Águas	26.178,31
Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	242.795,69	Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	72.712,53
Análise de Risco do Plano de Contingência	1.092.478,45	Análise de Risco do Plano de Contingência	49.900,00
Subtotal (a):	5.401.372,93	Projeto Educação Ambiental	-
		Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	-
		Hidrogeologia dos Aquíferos	-
		Observatório de Bacia	-
		Sistema de Informação de RH	-
		Subtotal (d):	1.945.720,72
Recebimentos em 2013		Imobilização	
Recursos do Contrato de Gestão	1.505.803,78	Diretoria Colegiada do CBH	6.328,85
Recursos do Projeto Educação Ambiental	435.001,00	Subtotal (e):	6.328,85
Recursos Atualiz. e Ampl. Plano de Bacia	700.000,00		
Recursos Hidrogeologia dos Aquíferos	528.026,72		
Recursos de Produtores Águas e Florestas	200.000,00		
Recursos Observatório de Bacia	2.620.000,00		
Recursos de Diretoria Colegiada do CBH	100.000,00		
Recursos de Sistema de Informação de RH	550.000,00		
Subtotal (b):	6.438.831,50		
Rendimentos Financeiros em 2013		5 - Saldo Disponível em 2013:	
Contrato de Gestão	49.753,27	Contrato de Gestão	1.135.819,38
Diretoria Colegiada do CBH	4.608,60	Diretoria Colegiada do CBH	69.120,96
Produtores Águas e Florestas	123.271,91	Produtores Águas e Florestas	2.324.390,16
Comunicação Social	17.829,23	Comunicação Social	284.081,95
Reservatório de Tocós	1.894,58	Reservatório de Tocós	17.536,03
Plano de Combate às Queimadas Incêndios	15.711,23	Plano de Combate às Queimadas Incêndios	149.331,09
Projeto Auxílio à Pesquisa	10.955,57	Projeto Auxílio à Pesquisa	163.353,11
Projeto de Proteção e Melhoria das Captações de Fontes de Minas D'Águas	8.386,06	Projeto de Proteção e Melhoria das Captações de Fontes de Minas D'Águas	131.443,30
Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	11.859,59	Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	181.942,75
Análise de Risco do Plano de Contingência	60.905,48	Análise de Risco do Plano de Contingência	1.103.483,93
Projeto Educação Ambiental	21.383,46	Projeto Educação Ambiental	456.384,46
Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	15.475,62	Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	715.475,62
Hidrogeologia dos Aquíferos	11.673,64	Hidrogeologia dos Aquíferos	539.700,36
Observatório de Bacia	56.706,12	Observatório de Bacia	2.676.706,12
Sistema de Informação de RH	-	Sistema de Informação de RH	350.000,00
Subtotal (c):	410.614,36	Subtotal (f) (Total 6 - d - e):	10.298.769,22
6 - Total (a+b+c):	12.250.818,79	7 - Total = (d+e+f):	12.250.818,79

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA - BDMG

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contratos Números: BDMG - AGEVAP	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2012		Despesas em 2013	
Conta Poupança	65.458,59	Contrato BDMG	60.881,32
Subtotal (a):	65.458,59	Subtotal (d):	60.881,32
Recebimentos em 2013		Imobilização	
Recursos Repassado	-	Contrato BDMG	-
Subtotal (b):	-	Subtotal (e):	-
Rendimentos Financeiros em 2013		5 - Saldo Disponível em 2013:	
Rendimento Contrato BDMG	1.725,75	Contrato BDMG	6.303,02
Subtotal (c):	1.725,75	Subtotal (f) = (Total 6 - d - e):	6.303,02
6 - Total (a+b+c):	67.184,34	7 - Total = (d+e+f):	67.184,34

Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/0-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ACESSORIA CONTÁBIL LIMITADA

Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ

CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31

Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA INEA CBHS			
1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato Número: INEA 01/2010 - AGEVAP - CBH's Termo Aditivo nº 81/2010 - INEA	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2012		Despesas em 2013	
Contrato de Gestão	102.488,39	Contrato de Gestão	1.596.161,61
1º Termo Aditivo - Transposição	7.826.364,30	1º Termo Aditivo - Transposição	2.263.546,78
Diretoria do CBH Baixo Paraíba do Sul	68.090,69	Diretoria do CBH Baixo Paraíba do Sul	14.704,89
Diretoria do CBH Médio Paraíba do Sul	22.556,69	Diretoria do CBH Médio Paraíba do Sul	36.581,04
Oficina do CBH Piabanha	8.524,24	Oficina do CBH Piabanha	-
Fórum Rio Preto do CBH Médio Paraíba do Sul	11.999,56	Fórum Rio Preto do CBH Médio Paraíba do Sul	2.500,00
Planejamento Estratégico do CBH Médio Paraíba do Sul	41.648,80	Planejamento Estratégico do CBH Médio Paraíba do Sul	21.375,00
Ajuda de Custo e Recombolso do CBH Rio Dois Rios	57.076,88	Ajuda de Custo e Recombolso do CBH Rio Dois Rios	26.971,66
Diretoria do CBH Piabanha	31.113,66	Diretoria do CBH Piabanha	25.935,85
Seminários sobre Eventos Críticos do CBH Piabanha	4.327,00	Seminários sobre Eventos Críticos do CBH Piabanha	-
Subtotal (a):	8.174.190,21	Gestão Participativa e Comunicação CBH MPS	20.111,62
Recebimentos Financeiros em 2013		Gestão Participativa e Comunicação CBH Rio Dois Rios	-
Recursos do Contrato de Gestão	3.171.287,10	Gestão Participativa e Comunicação CBH BPS	-
Recursos Recebidos 1º Termo Aditivo - Transposição	4.100.000,00	Ampliação da Base de Dados e Informação CBH MPS	-
Recursos para Gestão Participativa e Comunicação CBH MPS	120.000,00	Seminário de Saneamento do CBH Piabanha	16.579,40
Recursos para Gestão Participativa e Comunic. CBH Rio Dois Rios	70.000,00	Oficina Comunic., Ed. Amb. e Mob. CBH Piabanha	14.633,38
Recursos Gestão Participativa e Comunicação CBH BPS	30.000,00	Projetos, Contrap. e Obras p/ ETE e ETA CBH Piabanha	-
Recursos para Ampliação da Base de Dados e Informação CBH MPS	100.000,00	Monitoramento Hidrológico e de Qualidade da Água CBH Piabanha	-
Recursos da Diretoria do CBH Médio Paraíba do Sul	20.581,00	Sistema de Inf. Geog. e Banco de Dados CBH Piabanha	-
Recursos da Diretoria do CBH Piabanha	60.000,00	Mobilização e Art. com a Soc. e Inst. da RH IV, e outros, e para aquisição de mat. de divulgação do CBH Piabanha	-
Recursos do Seminário de Saneamento do CBH Piabanha	20.000,00	Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos CBH Piabanha	-
Recursos da Oficina Comunic., Ed. Amb. e Mob. CBH Piabanha	15.500,00	Campanha de de Lçto do CBH p/a Socied. da RH do Piabanha	-
Recursos Proj., Contrap. e Obras p/ ETE e ETA CBH Piabanha	400.000,00	Programa de Prevenção de Eventos Naturais Críticos - Combate às Queimadas e Incêndios Florestais CBH Piabanha	-
Recursos do Monit. Hidro. de Qualidade da Água CBH Piabanha	150.000,00	Identificação e Mapeamento de Áreas Prioritárias para Reflorestamento CBH Piabanha	-
Recursos Sist. de Inf. Geog. e Banco de Dados CBH Piabanha	100.000,00	Ações de Saneamento do CBH Rio Dois Rios	-
Recursos do Mobilização e Art. com a Soc. e Inst. da RH IV, e outros, e para	60.000,00	Subtotal (d):	4.039.101,23
Recursos de Auxílio à Pesq. para Elab. de Estudos CBH Piabanha	50.000,00	Imobilização	
Recursos Camp. de Lçto do CBH p/a Socied. da RH do Piabanha	16.000,00	Contrato de Gestão - INEA CBH's	3.214,67
Recursos do Prog. de Prevenção de Eventos Naturais Críticos - Combate às	100.000,00	1º Termo Aditivo - Transposição	2.555,55
Recursos de Ident. e Map. de Áreas Priorit p/ Reflo. CBH Piabanha	50.000,00	Diretoria do CBH Baixo Paraíba do Sul	1.915,40
Recursos para Ações de Saneamento do CBH Rio Dois Rios	1.453.206,00	Subtotal (e):	7.685,62
Subtotal (b):	10.086.574,10	5 - Saldo:	
Rendimentos Financeiros em 2013		Contrato de Gestão	1.715.958,14
Contrato de Gestão	41.558,93	1º Termo Aditivo - Transposição	10.120.936,18
1º Termo Aditivo - Transposição	460.674,21	Diretoria do CBH Baixo Paraíba do Sul	55.354,82
Diretoria do CBH Baixo Paraíba do Sul	3.884,42	Diretoria do CBH Médio Paraíba do Sul	7.229,42
Diretoria do CBH Médio Paraíba do Sul	672,77	Oficina do CBH Piabanha	9.021,07
Oficina do CBH Piabanha	496,83	Fórum Rio Preto do CBH Médio Paraíba do Sul	10.130,84
Fórum Rio Preto do CBH Médio Paraíba do Sul	631,28	Planejamento Estratégico do CBH Médio Paraíba do Sul	21.785,41
Planejamento Estratégico do CBH Médio Paraíba do Sul	1.511,61	Ajuda de Custo e Recombolso do CBH Rio Dois Rios	32.890,50
Ajuda de Custo e Recombolso do CBH Rio Dois Rios	2.785,28	Diretoria do CBH Piabanha	66.657,37
Diretoria do CBH Piabanha	1.479,56	Seminários sobre Eventos Críticos do CBH Piabanha	4.574,67
Seminários sobre Eventos Críticos do CBH Piabanha	247,67	Gestão Participativa e Comunicação CBH MPS	104.097,15
Gestão Participativa e Comunicação CBH MPS	4.208,77	Gestão Participativa e Comunicação CBH Rio Dois Rios	72.776,67
Gestão Participativa e Comunicação CBH Rio Dois Rios	2.776,67	Gestão Participativa e Comunicação CBH BPS	31.221,47
Gestão Participativa e Comunicação CBH BPS	1.221,47	Ampliação da Base de Dados e Informação CBH MPS	103.597,02
Ampliação da Base de Dados e Informação CBH MPS	3.597,02	Seminário de Saneamento do CBH Piabanha	3.817,63
Seminário de Saneamento do CBH Piabanha	397,03	Oficina Comunic., Ed. Amb. e Mob. CBH Piabanha	1.021,94
Oficina Comunic., Ed. Amb. e Mob. CBH Piabanha	155,32	Projetos, Contrap. e Obras p/ ETE e ETA CBH Piabanha	404.433,48
Projetos, Contrap. e Obras p/ ETE e ETA CBH Piabanha	4.433,48	Monitoramento Hidrológico e de Qualidade da Água CBH Piabanha	151.662,55
Monitoramento Hidrológico e de Qualidade da Água CBH Piabanha	1.662,55	Sistema de Inf. Geog. e Banco de Dados CBH Piabanha	101.108,38
Sistema de Inf. Geog. e Banco de Dados CBH Piabanha	1.108,38	Mobilização e Art. com a Soc. e Inst. da RH IV, e outros, e para aquisição de mat. de divulgação do CBH Piabanha	60.665,03
Mobilização e Art. com a Soc. e Inst. da RH IV, e outros, e para aquisição de mat. de divulgação do CBH Piabanha	665,03	Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos CBH Piabanha	50.554,18
Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos CBH Piabanha	554,18	Campanha de de Lçto do CBH p/a Socied. da RH do Piabanha	16.177,34
Campanha de de Lçto do CBH p/a Socied. da RH do Piabanha	177,34	Programa de Prevenção de Eventos Naturais Críticos - Combate às Queimadas e Incêndios Florestais CBH Piabanha	101.108,38
Programa de Prevenção de Eventos Naturais Críticos - Combate às Queimadas e Incêndios Florestais CBH Piabanha	1.108,38	Ident. e Map. de Áreas Priorit p/ Reflo. CBH Piabanha	50.554,18
Ident. e Map. de Áreas Priorit p/ Reflo. CBH Piabanha	554,18	Ações de Saneamento do CBH Rio Dois Rios	1.453.206,00
Ações de Saneamento do CBH Rio Dois Rios	-	Subtotal (f) (Total 6 - d - e):	14.750.539,82
Subtotal (c):	536.562,36	6 - Total (a+b+c):	18.797.326,67
6 - Total (a+b+c):	18.797.326,67	7 - Total (d+e+f):	18.797.326,67

Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/0-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA

Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ

CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31

Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA - OUTRAS FONTES

1 - Executor: Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contratos Números: OUTRAS FONTES - AGEVAP	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2012		Despesas em 2013	
Conta Poupança	70.646,65	Devolução dos Convenios IGAM	68.604,10
	Subtotal (a): 70.646,65	Despesas com ENCOB	60.000,00
		Contrapartida BDMG	7.281,49
		Subtotal (d):	135.885,59
Recebimentos em 2013		Imobilização	
Recursos Repassado	80.000,00	Outras Fontes	-
	Subtotal (b): 80.000,00	Subtotal (e):	-
Rendimentos Financeiros em 2013			
Rendimento Outras Fontes	2.143,05		
	Subtotal (c): 2.143,05		
		5 - Saldo Disponível em 2013:	
		Contrato BDMG	16.904,11
		Subtotal (f) = (Total 6 - d - e):	16.904,11
6 - Total (a+b+c):	152.789,70	7 - Total = (d+e+f):	152.789,70


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/0-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA

Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ

CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31

Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)							
AGEVAP - ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL							
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01							
ATIVO				PASSIVO			
	Nota	31/12/2013	31/12/2012		Nota	31/12/2013	31/12/2012
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa - Outras Fontes	3 / 13	16.904,11	70.646,65	Fornecedores - INEA CBHS		1.499,00	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - BDMG	3 / 13	6.303,02	65.458,59	Fornecedores - CBH Guandu		3.880,00	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA	3 / 13	73.003.865,04	77.676.811,43	Fornecedores	2.2(b)	5.379,00	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA CBHS	3 / 13	14.750.539,82	8.174.190,21	Obrigações Trabalhistas - ANA		16.326,07	14.570,46
Caixa e Equivalentes de Caixa - CBH Guandu	3 / 13	10.298.769,22	5.401.372,96	Obrigações Trabalhistas - INEA CBHS		43.395,81	40.262,01
Caixas e equivalentes de caixa	2.2(a) / 3	98.076.381,21	91.388.479,84	Obrigações Trabalhistas - CBH Guandu		20.521,60	13.233,44
Contas a Receber - ANA	2.2(b) / 4	1.623.817,68	2.432.498,56	Obrigações Trabalhistas	2.2(b)	80.243,48	68.065,91
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA	2.2(b) / 5	28.083.779,52	12.422.354,41	Provisões Trabalhistas - ANA		172.632,57	197.637,27
Contas a receber		29.707.597,20	14.854.852,97	Provisões Trabalhistas - INEA CBHS		229.932,39	169.828,60
Serviços de Contratos a Realizar - ANA		1.280.886,81	6.336.460,60	Provisões Trabalhistas - CBH Guandu		95.452,09	68.739,89
Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		3.454.075,25	4.971.149,90	Provisões Trabalhistas	2.2(c)	498.017,05	436.205,76
Serviços de Contratos a Realizar - CBH Guandu		1.362.685,65	785.716,70	Obrigações Fiscais - ANA		4.563,34	3.257,64
Serviços de Contratos a Realizar - BDMG		134.979,44	-	Obrigações Fiscais - INEA CBHS		7.304,28	7.182,34
Serviços Contratados	2.2(b) / 6	6.232.627,15	12.093.327,20	Obrigações Fiscais - CBH Guandu		5.583,16	1.862,19
Total do Ativo Circulante		134.016.605,56	118.336.660,01	Obrigações Fiscais	2.2(b)	17.450,78	12.302,17
				Provisão dos Serviços Contratados - ANA		1.280.886,81	6.336.460,60
				Provisão dos Serviços Contratados - INEA CBHS		3.454.075,25	4.971.149,90
				Provisão dos Serviços Contratados - CBH Guandu		1.362.685,65	785.716,70
				Provisão dos Serviços Contratados - BDMG		134.979,44	-
				Serviços Contratados	2.2(b) / 6	6.232.627,15	12.093.327,20
				Valor a Repassar - ANA		1.623.817,68	2.432.498,56
				Valor a Repassar	2.2(b) / 4	1.623.817,68	2.432.498,56
				Recursos de Projetos - ANA		45.619.130,96	39.830.377,23
				Recursos de Projetos - INEA CBHS		14.537.170,91	8.035.468,89
				Recursos de Projetos - CBH Guandu		10.217.318,43	5.362.858,83
				Recursos de Projetos - BDMG		6.303,02	73.245,02
				Recursos de Projetos	2.2(b) / 8	70.379.923,32	53.301.949,97
				Total do Passivo Circulante		78.837.458,46	68.344.349,57
Não Circulante				Não Circulante			
Processo Judiciais		120.449,45	120.449,45	Valores a Repassar - Contratos	2.2(b) / 9	27.289.817,79	37.685.286,56
Processos Judiciais	2.2(b)	120.449,45	120.449,45	Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA	2.2(b) / 5	28.083.779,52	12.487.196,83
Imobilizado Líquido - ANA		98.605,69	102.415,72	Prestação de contas - IGAM	2.2(b)	-	66.243,94
Imobilizado Líquido - BDMG		-	860,41	Total do Não Circulante		55.373.597,31	50.238.727,33
Imobilizado Líquido - Outras Fontes		-	-	Patrimônio Líquido			
Imobilizado Líquido - INEA CBHS		68.762,57	78.551,63	Patrimônio Social	2.2(g)	14.358,00	14.358,00
Imobilizado Líquido - CBH Guandu		43.986,06	45.321,39	Superávit / (Déficit) Acumulado	2.2(g)	136.738,10	(36.373,76)
Imobilizado Líquido	2.2(d) / 7	211.354,32	227.149,15	Resultado do Exercício	2.2(f)	(13.742,54)	123.197,47
Total do Ativo Não Circulante		331.803,77	347.598,60	Total do Patrimônio Líquido		137.353,56	101.181,71
Total do Ativo		134.348.409,33	118.684.258,61	Total do Passivo + Patrimônio Líquido		134.348.409,33	118.684.258,61

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


 Sebastião Carlos Gama Filho
 Contador
 CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)

AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01

	Nota	31/12/2013	31/12/2012
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA		2.625.476,33	5.492.518,38
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA CBHs		4.236.737,11	3.450.850,37
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - CBHs GUANDU		2.055.915,53	1.386.244,19
Receita vinculada ao Contrato - BDMG		69.023,23	-
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão		8.987.152,20	10.329.612,94
(+/-) Custos dos Serviços Prestados			
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA	2.2(f)	(1.382.791,82)	(4.314.757,08)
Custos Operacionais - Contrato BDMG	2.2(f)	(69.023,23)	-
		(1.451.815,05)	(4.314.757,08)
(=) Resultado Bruto		7.535.337,15	6.014.855,86
(+/-) Despesas operacionais			
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão ANA	2.2(f) / 10	(1.242.684,51)	(1.177.761,30)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA CBHs	2.2(f)	(4.236.737,11)	(3.450.850,37)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão CBHs GUANDU	2.2(f)	(2.055.915,53)	(1.386.244,19)
		(7.535.337,15)	(6.014.855,86)
(+/-) Outras Receitas e Despesas operacionais			
Receita de Doações - Outras Fontes	2.2(f)	82.143,05	123.197,47
Outras Despesas - Outras Fontes	2.2(f)	(95.885,59)	-
		(13.742,54)	123.197,47
(=) Resultado do Exercício	2.2(f)	(13.742,54)	123.197,47

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA

Rua 21 nº 42 - Vila Stª Cecília - Volta Redonda-RJ

CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31

Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)

AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL

C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01

	31/12/2013	31/12/2012
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	(13.742,54)	123.197,47
Ajustes:		
Depreciação	61.001,31	69.065,59
Ajuste de Exercícios Anteriores	49.914,39	-
	97.173,16	192.263,06
(Aumento) Redução - Contas a Receber - ANA	808.680,88	13.080.739,05
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	(15.661.425,11)	(2.470.079,63)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	5.860.700,05	(3.920.939,19)
Aumento (Redução) - Fornecedores	5.379,00	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	12.177,57	(10.084,55)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	61.811,29	170.668,95
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	5.148,61	(6.519,62)
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(5.860.700,05)	3.920.939,19
Aumento (Redução) - Valor a Repassar - ANA	(808.680,88)	(13.080.739,05)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	17.077.973,35	9.889.191,65
Aumento (Redução) - Outras Obrigações	-	(52.900,00)
Aumento (Redução) - Valores a Repassar - Contratos	(10.395.468,77)	13.618.784,59
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	15.596.582,69	2.477.340,59
Aumento (Redução) - Prestação de contas - IGAM	(66.243,94)	5.932,97
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	6.733.107,85	23.814.598,01
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(45.206,48)	(61.459,62)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(45.206,48)	(61.459,62)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	6.687.901,37	23.753.138,39
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	91.388.479,84	67.635.341,45
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	98.076.381,21	91.388.479,84

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/0-0

Santa Rita - Contabilidade

AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL LIMITADA
Rua 21 nº 42 - Vila St^a Cecília - Volta Redonda-RJ
CRC - RJ 1565/0-6 - CNPJ 27.965.458/0001-31
Tel.: (24) 3348-1048 / 3342-9791

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os exercícios em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)

AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01

Descrição	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) Acumulado	Superávit / (Déficit) do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/11	14.358,00	(36.373,76)	-	(22.015,76)
Resultado do Exercício	-	-	123.197,47	123.197,47
Saldos em 31/12/12	14.358,00	(36.373,76)	123.197,47	101.181,71
Transf. Resultado do Exercício	-	123.197,47	(123.197,47)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	49.914,39	-	49.914,39
Resultado do Exercício	-	-	(13.742,54)	(13.742,54)
Saldos em 31/12/13	14.358,00	136.738,10	(13.742,54)	137.353,56

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador
CRC-RJ 049684/0-0