

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

Balanco Patrimonial			
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			
	Nota	31/12/2023	31/12/2022
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA CEIVAP		78.360.067,48	70.828.037,53
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA CBHS		119.309.264,82	98.799.545,06
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA GUANDU/BIG		159.143.225,73	154.216.197,78
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS1		6.013.976,50	4.839.268,27
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS2		9.252.672,11	6.234.670,90
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA BG		89.871.992,88	74.274.756,99
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES SEDE		1.466.397,03	1.474.574,58
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM DO1 A DO6		129.973.831,40	143.669.193,10
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA DOCE		55.385.698,87	76.080.007,61
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES FILIAL		903.639,39	-
Caixas e equivalentes de caixa	3	649.680.766,21	630.416.251,82
Seguro - ANA CEIVAP		384,74	-
Seguro - INEA CBHS		333,47	-
Seguro - INEA GUANDU/BIG		448,89	-
Seguro - IGAM PS1		6,42	-
Seguro - IGAM PS2		6,42	-
Seguro - INEA BG		102,58	-
Seguro	23	1.282,52	-
Valores a Recuperar ANA CEIVAP		-	1.195.083,68
Valores a Recuperar IGAM DO1 A DO6		242,95	-
Valores a Recuperar		242,95	1.195.083,68
Impostos a recuperar - OUTRAS FONTES SEDE		6.413,23	-
Impostos a recuperar		6.413,23	-
Clientes a receber - OUTRAS FONTES SEDE		1.132,07	-
Clientes a receber		1.132,07	-
Antecipação de Publicidade - ANA CEIVAP		395,31	2.672,19
Antecipação de Publicidade - INEA CBHS		6.010,19	12.876,05
Antecipação de Publicidade - INEA GUANDU/BIG		630,45	4.690,49
Antecipação de Publicidade - IGAM PS1		1.913,90	2.069,36
Antecipação de Publicidade - IGAM PS2		1.964,16	2.333,68
Antecipação de Publicidade - INEA BG		4.147,46	6.505,44
Antecipação de Publicidade		15.061,47	31.147,21
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA CBHS		197.848,74	197.848,74
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA GUANDU		848.629,11	924.298,98
Despesas Antecipadas		1.046.477,85	1.122.147,72
Serviços de Contratos a Realizar - ANA CEIVAP		5.404.957,56	4.096.507,43
Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		6.640.518,33	3.441.608,61
Serviços de Contratos a Realizar - INEA GUANDU/BIG		1.541.752,85	3.389.731,60
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS1		322.069,42	53.619,84
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS2		772.605,35	50.394,81
Serviços de Contratos a Realizar - INEA BG		698.483,07	846.231,85
Serviços de Contratos a Realizar - OUTRAS FONTES SEDE		361.271,03	320.855,69

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Serviços Contratados a Realizar	4	15.741.657,61	12.198.949,83
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		1.205.974,99	970.345,03
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	1.205.974,99	970.345,03
Total do Ativo Circulante		645.933.925,29	645.933.925,29
Não Circulante			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		170.690.356,18	101.700.200,24
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		5.446.487,60	2.748.715,32
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		32.596.738,91	50.191.345,74
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		474.721,14	474.721,14
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS2		871.307,59	-
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		1.135.646,07	2.686.798,07
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	211.215.257,49	157.801.780,51
Imobilizado Líquido - ANA CEIVAP		858.010,37	1.122.263,10
Imobilizado Líquido - INEA CBHS		232.529,77	264.021,23
Imobilizado Líquido - INEA GUANDU/BIG		186.822,68	232.066,98
Imobilizado Líquido - IGAM PS1		4.467,61	2.499,75
Imobilizado Líquido - IGAM PS2		1.194,67	2.110,29
Imobilizado Líquido - INEA BG		56.738,10	71.452,86
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES SEDE		30.489,63	34.420,59
Imobilizado Líquido - IGAM DO1 A DO6		113.761,30	146.601,09
Imobilizado Líquido - ANA DOCE		196.677,90	222.679,00
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES FILIAL		1.013.189,70	-
Imobilizado Líquido	7	2.693.881,73	2.098.114,89
Total do Ativo Não Circulante		213.909.139,22	159.899.895,40
Compensação - ANA CEIVAP		(66.240,16)	(173.440,41)
Compensação - INEA CBHS		(8.601,23)	1.501,64
Compensação - INEA GUANDU/BIG		-	1.978,02
Compensação - IGAM PS1		(85,60)	-
Compensação - IGAM PS2		85,60	-
Compensação - INEA BG		-	(129,59)
Compensação - OUTRAS FONTES SEDE		8.601,23	(2.187,00)
Compensação - IGAM DO1 A DO6		(20.577,17)	124.831,26
Compensação - ANA DOCE		86.817,33	47.446,08
Compensação		-	-
Total do Ativo		881.608.148,12	805.833.820,69

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

PASSIVO			
Circulante	Nota	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores - INEA GUANDU/BIG		1.362,13	-
Fornecedores - IGAM DO1 A DO6		15.360,81	-
Fornecedores - ANA DOCE		10.907,49	65.946,00
Fornecedores		27.630,43	65.946,00
Obrigações Trabalhistas - ANA CEIVAP		61.694,10	51.793,65
Obrigações Trabalhistas - INEA CBHS		89.810,89	81.998,87
Obrigações Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		69.310,06	57.077,79
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS1		3.030,13	2.401,32
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS2		3.030,13	2.401,32
Obrigações Trabalhistas - INEA BG		34.964,93	45.194,86
Obrigações Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		188.385,07	-
Obrigações Trabalhistas - ANA DOCE		35.911,57	34.667,07
Obrigações Trabalhistas - OUTRAS FONTES FILIAL		32.102,64	-
Obrigações Trabalhistas		518.239,52	275.534,88
Provisões Trabalhistas - ANA CEIVAP		568.647,13	518.790,24
Provisões Trabalhistas - INEA CBHS		822.489,77	773.003,37
Provisões Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		481.700,69	381.503,35
Provisões Trabalhistas - IGAM PS1		23.339,41	18.578,69
Provisões Trabalhistas - IGAM PS2		23.339,41	20.917,73
Provisões Trabalhistas - INEA BG		189.329,22	236.638,66
Provisões Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		96.973,02	27.245,12
Provisões Trabalhistas - ANA DOCE		163.154,43	146.119,95
Provisões Trabalhistas - OUTRAS FONTES FILIAL		97.007,05	-
Provisões Trabalhistas	8	2.465.980,13	2.122.797,11
Obrigações Fiscais - ANA CEIVAP		33.613,15	26.209,22
Obrigações Fiscais - INEA CBHS		40.106,88	38.218,77
Obrigações Fiscais - INEA GUANDU/BIG		32.514,52	29.099,84
Obrigações Fiscais - IGAM PS1		1.148,07	1.126,98
Obrigações Fiscais - IGAM PS2		1.148,07	1.126,98
Obrigações Fiscais - INEA BG		18.588,68	18.968,74
Obrigações Fiscais - OUTRAS FONTES		8.111,35	-
Obrigações Fiscais - IGAM DO1 E DO6		6.586,99	34.217,09
Obrigações Fiscais - ANA DOCE		15.646,09	24.845,94
Obrigações Fiscais - OUTRAS FONTES FILIAL		9.897,71	-
Obrigações Fiscais		167.361,51	173.813,56
Provisão dos Serviços Contratados - ANA CEIVAP		5.404.957,56	4.096.507,43
Provisão dos Serviços Contratados - INEA CBHS		6.640.518,33	3.441.608,61
Provisão dos Serviços Contratados - INEA GUANDU/BIG		1.541.752,85	3.389.731,60
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS1		322.069,42	53.619,84
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS2		772.605,35	50.394,81
Provisão dos Serviços Contratados - INEA BG		698.483,07	846.231,85
Provisão dos Serviços Contratados - OUTRAS FONTES SEDE		361.271,03	320.855,69
Serviços Contratados	4	15.741.657,61	12.198.949,83
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		1.205.974,99	970.345,03
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	1.205.974,99	970.345,03
Valores a Repassar Contratos PAP - ANA CEIVAP		1.019.023,50	1.254.653,46
Valor a Repassar	9	1.019.023,50	1.254.653,46

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

Recursos de Projetos - ANA CEIVAP		92.777.725,21	71.029.879,66
Recursos de Projetos - INEA CBHS		115.351.053,64	94.982.508,11
Recursos de Projetos - INEA GUANDU/BIG		159.553.557,07	154.911.551,27
Recursos de Projetos - IGAM PS1		5.992.151,99	4.821.730,39
Recursos de Projetos - IGAM PS2		9.227.796,12	6.214.668,84
Recursos de Projetos - INEA BG		89.680.103,61	74.051.783,44
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES SEDE		1.492.539,72	1.507.306,35
Recursos de Projetos - IGAM DO1 A DO6		129.759.952,59	143.879.163,24
Recursos de Projetos - ANA DOCE		55.443.574,52	76.078.553,73
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES FILIAL		1.777.821,69	-
Recursos de Projetos	10	661.056.276,16	627.477.145,03
Total do Passivo Circulante		682.196.442,29	644.539.184,90
Não Circulante			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		155.149.181,64	101.700.200,24
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		5.446.487,60	2.748.715,32
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		32.596.738,91	50.191.345,74
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		474.721,14	474.721,14
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS2		871.307,59	-
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		1.135.646,07	2.686.798,07
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	195.674.082,95	157.801.780,51
Provisão Demanda Judicial - ANA CEIVAP		233.089,19	93.289,86
Provisão Demanda Judicial - INEA CBHS		3.433.924,58	3.400.063,60
Provisão Demanda Judicial - INEA GUANDU/BIG		41.312,39	-
Provisão Demanda Judicial - IGAM PS1		609,23	-
Provisão Demanda Judicial - IGAM PS2		609,23	-
Provisão Demanda Judicial - INEA BG		9.994,58	-
Provisão Demanda Judicial - OUTRAS FONTES SEDE		5.800,75	-
Provisão Demanda Judicial	5	3.725.339,95	3.493.353,46
Total do Passivo Não Circulante		199.405.124,46	161.295.133,97
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social		14.358,00	14.358,00
Déficit Acumulado	11.2	(14.856,18)	16.818,62
Resultado do Exercício		7.079,55	(31.674,80)
Total do Patrimônio Líquido		6.581,37	(498,18)
Total do Passivo + Patrimônio Líquido		881.608.148,12	805.833.820,69

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

Demonstrações do Resultado em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (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	31/12/2023	31/12/2022
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA CEIVAP	12	11.727.970,20	8.027.836,79
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA CBHS	13	17.058.848,33	14.812.244,89
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA GUANDU/BIG	14	34.236.866,56	29.298.618,23
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS1	15	182.105,57	279.935,70
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS2	16	172.806,41	176.403,90
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA BG	17	4.543.338,46	4.995.092,33
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM DO1 A DO6	19	52.832.932,86	1.872.782,11
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA DOCE	20	44.999.952,90	14.197.635,31
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - OUTRAS FONTES FILIAL	21	1.912.249,40	-
Receita de Serviços Prestados - OUTRAS FONTES SEDE	18	718.363,50	130.016,21
Receita de Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES SEDE	18	547,84	-
Redutores de Receita Prest. Serviços PIS/COFINS/ISS	18	(9.744,35)	(10.940,41)
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão		168.376.237,68	73.779.625,06
(+/-) Custos dos Serviços Prestados			
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA CEIVAP	12	(9.345.150,12)	(5.795.618,46)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(12.561.186,87)	(10.293.665,02)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(30.593.349,06)	(26.019.236,69)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(36.037,86)	(121.309,23)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(25.129,49)	(20.207,36)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA BG	17	(3.222.703,30)	(3.655.394,17)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM DO1 A DO6	19	(51.223.573,84)	(1.143.015,87)
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA DOCE	20	(43.871.258,79)	(13.129.512,56)
Programas e Ações - Contrato de Gestão OUTRAS FONTES FILIAL	21	(1.778.017,24)	-
		(152.656.406,57)	(60.177.959,36)
(=) Resultado Bruto		15.719.831,11	13.601.665,70
(+/-) Despesas operacionais			
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão ANA CEIVAP	12	(2.382.820,08)	(2.232.218,33)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(4.497.661,46)	(4.518.579,87)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(3.643.517,50)	(3.279.381,54)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(146.067,71)	(158.626,47)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(147.676,92)	(156.196,54)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA BG	17	(1.320.635,16)	(1.339.698,16)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES SEDE	18	(702.087,44)	(150.750,60)
Despesas Operacionais - IGAM DO1 A DO6	19	(1.609.359,02)	(729.766,24)
Despesas Operacionais - ANA DOCE	20	(1.128.694,11)	(1.068.122,75)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES FILIAL	21	(134.232,16)	-
		(15.712.751,56)	(13.633.340,50)
(+/-) Receitas e Despesas financeiras		-	-
		-	-
(=) Resultado do Exercício		7.079,55	(31.674,80)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

Demonstrações do Resultado Abrangente em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (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		
	31/12/2023	31/12/2022
Superavit / Déficit do exercício	7.079,55	(31.674,80)
	-	
Total do resultado abrangente do exercício	7.079,55	(31.674,80)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis		

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os exercícios em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (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	Notas	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) Acumulado	Resultado do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2021	11	14.358,00	(219.215,09)	21.223,02	(183.634,07)
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	214.810,69	-	214.810,69
Transferência do Resultado do Exercício		-	21.223,02	(21.223,02)	(0,00)
Déficit do Exercício		-	-	(31.674,80)	(31.674,80)
Saldos em 31/12/2022		14.358,00	16.818,62	(31.674,80)	(498,18)
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	-	-
Resultado do Exercício		-	(14.856,18)	7.079,55	(7.776,63)
Saldos em 31/12/2023		14.358,00	(14.856,18)	7.079,55	6.581,37
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis					

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01		
	31/12/2023	31/12/2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	7.079,55	(31.674,80)
Depreciação	615.473,58	318.722,72
Ajuste de Exercícios Anteriores		214.810,69
Processos Judiciais	231.986,49	282.718,49
	854.539,62	784.577,10
Varição nas contas (aumentos ou diminuições)		
Despesas Antecipadas	75.669,87	87.061,90
Serviços de Contratos a Realizar - Circulante	(3.542.707,78)	(124.457,60)
Antecipação de Publicidade	16.085,74	(31.147,21)
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	(235.629,96)	2.408.136,57
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(53.413.476,98)	(2.929.368,44)
Clientes a Receber	(1.132,07)	28.428,19
Valores a recuperar	1.194.840,73	(1.193.788,88)
Seguro	(1.282,52)	-
Impostos a Recuperar	(6.413,23)	-
Fornecedores	(38.315,57)	46.397,83
Obrigações Trabalhistas	242.704,64	43.646,83
Provisões Trabalhistas	343.183,02	51.169,26
Obrigações Fiscais	(6.452,05)	92.645,78
Provisão dos Serviços Contratados	3.542.707,78	124.457,60
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	235.629,96	(2.410.336,57)
Valor a Repassar Contratos PAP - ANA CEIVAP	(235.629,96)	(4.257.701,10)
Recursos de Projetos	33.579.131,13	72.845.687,39
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	37.872.302,44	(15.985.441,63)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	19.621.215,19	49.579.967,02
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(595.766,84)	(589.394,42)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(595.766,84)	(589.394,42)
Compensação	-	
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	19.879.987,97	48.990.572,60
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	630.416.251,82	581.358.953,35
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	649.680.766,21	630.416.251,82
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis		

(Em Reais)

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, com fins não econômicos, registrada no cartório do 1º Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas de Resende, estado do Rio de Janeiro, sob o nº. 4188, sua Sede (município de Resende/RJ) inscrita no CNPJ sob o nº. 05.422.000/0001-01 e sua Filial (município de Governador Valadares/MG) inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0002-84.

Criada nos preceitos das Leis nº. 9.433/97 e 10.881/04, tem por finalidade dar apoio técnico e operacional à gestão dos recursos hídricos na sua área de atuação, que é formada pelas áreas da bacia hidrográfica do rio Paraíba do Sul e da bacia hidrográfica do rio Doce e outras bacias do território nacional, promovendo o planejamento, a execução e o acompanhamento de ações, programas e projetos de acordo com os planos de recursos hídricos.

Seus objetivos são: 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.

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

A Associação é formada por uma Assembleia Geral, um Conselho de Administração, um Conselho Fiscal e uma Diretoria Executiva. Os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal são pessoas físicas eleitas pela Assembleia Geral, é regida por seu estatuto social e pela legislação aplicável.

Atualmente a AGEVAP possui oito Contratos de Gestão e durante o período de 2023 e quatro Instrumentos de Repasses, conforme descrito abaixo:

Contratos de Gestão Sede Resende

- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (com anuência do CEIVAP), que permite à AGEVAP receber, por repasses da ANA, os recursos financeiros oriundos da cobrança bruta pelo uso da água na bacia e aplicá-los integralmente na própria bacia, e funcionar como Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio Paraíba do Sul.
- ✓ Três Contratos de Gestão com o Instituto Estadual do Ambiente do Rio de Janeiro – INEA sendo: um para exercer as funções de Agência de Bacia dos quatro Comitês Fluminenses da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul (Médio Paraíba do Sul, Piabanha, Rio Dois Rios e Baixo Paraíba e Itabapoana), e viabilizar o repasse à AGEVAP dos recursos relativos à transposição do Paraíba do Sul para o Rio Guandu; um para exercer as funções de Agência de Bacia do Comitê Guandu e do Comitê da Baía de Ilha Grande; e o terceiro para exercer as funções de Agência de Bacia do Comitê da Bacia Hidrográfica da Baía de Guanabara e dos Sistemas Lagunares de Maricá e Jacarepaguá.

Cabe destacar, que no final do exercício de 2022, foram celebrados novos Contratos de Gestão, com o Instituto Estadual do Ambiente – INEA, com o mesmo objeto dos contratos anteriores, porém com novos números e novas metas.

- ✓ Dois Contratos de Gestão como o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM, para ser Agência de Bacia dos Comitês Afluentes Mineiros dos Rios Preto e Paraibuna – PS1 e dos Rios Pomba e Muriaé – PS2.

(Em Reais)

Contratos de Gestão Filial Governador Valadares

- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (com anuência do Comitê do Rio Doce), para o exercício de funções de Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio Doce.
- ✓ Um Contrato de Gestão com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM para exercer as funções de Agência de Bacia dos Comitês Piranga, Piracicaba, Santo Antônio, Suaçuí, Caratinga e Manhuaçu.

Instrumentos de Repasses

- ✓ Um instrumento referente ao Projeto de restauração florestal em nascentes nas bacias hidrográficas dos rios Caratinga, Piracicaba e Santo Antônio – Minas Gerais;
- ✓ Um instrumento referente ao Programa Petrobrás Socioambiental, que busca fomentar a integração dos proprietários rurais e demais participantes do programa de Produtores de Água e Floresta no processo de preservação ambiental para além do Pagamento por Serviços Ambientais;
- ✓ Um instrumento referente ao Projeto Interagências (França) - Instituição Office International de l'Eau;
- ✓ Um instrumento referente ao Patrocínios feitos por instituições visando a organização do IV Simpósio de Recursos Hídricos do Rio Paraíba do Sul.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram preparadas pela administração da AGEVAP e sob sua responsabilidade, e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), em conformidade com as

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

Como a AGEVAP é uma associação sem fins lucrativos, as demonstrações contábeis observaram essencialmente a ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros, do Conselho Federal de Contabilidade (CFC)

2.2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As operações foram contabilizadas com base nas práticas consubstanciadas das Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC), inclusive suas alterações, especialmente no que tange a ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros, dentre as quais se destacam:

a) Moeda funcional e apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional e de apresentação da entidade e, quando existentes, operações em moedas estrangeiras são convertidas para reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda nacional.

b) Apuração das receitas e despesas

As receitas e despesas são registradas pelo regime de caixa. As receitas decorrentes de contratos e subvenção, para aplicação específica, e as respectivas despesas são registradas em contas próprias, inclusive as patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade.

As receitas decorrentes de contratos e subvenções, para aplicação específica, figuram no passivo e diz respeito aos recursos que serão aplicados nos exercícios seguintes e as respectivas despesas são registradas em contas próprias, inclusive as patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade.

Na contabilização dos recursos de contratos é observado o previsto na ITG 2002 (R1) e na NBC TG 07 (R2). Na contabilização das despesas é observado o regime de competência e o previsto na ITG 2002 (R1) e na NBC TG 07 (R2).

Na apuração do resultado as receitas e despesas foram reconhecidas na apuração do resultado com base no regime de competência. O superávit (ou déficit) referente às atividades da AGEVAP é incorporado ou absorvido pelo patrimônio social ao término de cada exercício social.

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

A AGEVAP apurou os resultados operacionais decorrentes de prestação de serviços com consultoria.

c) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa estão apresentados por disponibilidades em moeda nacional, contas bancárias e por aplicações financeiras, com alta liquidez e risco insignificante de mudança de valor, e com prazo de vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias.

d) Aplicações financeiras

As aplicações financeiras de liquidez imediata, quando existentes são registradas pelo valor de aplicação ou aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do exercício, e que não supera o valor de mercado.

e) Instrumentos financeiros

Reconhecimento inicial e mensuração

A entidade determina a classificação dos seus instrumentos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial, quando se torna parte das disposições contratuais do instrumento, que são reconhecidos inicialmente ao valor justo, acrescidos dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão.

Os ativos financeiros da entidade incluem caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber de clientes e outros valores a receber e a recuperar.

Os passivos financeiros da entidade incluem fornecedores e outras contas a pagar.

Mensuração subsequente

Instrumentos financeiros ao valor justo por meio do resultado:

Os instrumentos financeiros mantidos pela entidade mensurados ao valor justo por meio do resultado são mantidos para negociação se forem adquiridos com objetivo de venda ou recompra a curto prazo.

A entidade não possui, no exercício, instrumentos financeiros derivativos.

Os instrumentos financeiros a valor justo por meio do resultado são apresentados no balanço patrimonial a valor justo, com os correspondentes ganhos ou perdas reconhecidas na demonstração do resultado.

A entidade avalia como instrumentos financeiros a valor justo por meio de resultado as aplicações financeiras.



Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Instrumentos financeiros pelo custo amortizado:

Os instrumentos financeiros avaliados ao custo amortizado, são mantidos pela entidade para gerar fluxos de caixas contratuais decorrentes do valor principal e juros, quando aplicável aos ativos financeiros, menos qualquer redução ao valor recuperável. O custo amortizado é calculado levando em consideração qualquer desconto ou “prêmio” na aquisição e taxas ou custos incorridos. São instrumentos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos ou determináveis, não cotados em um mercado ativo.

Os ativos financeiros avaliados ao custo amortizado são classificados como contas a receber de clientes e outras contas a receber.

Os passivos financeiros avaliados ao custo amortizado são classificados como fornecedores e outras contas a pagar.

Desreconhecimento (baixa)

(i) Ativos financeiros

Um ativo financeiro é baixado quando:

- Os direitos de receber fluxos de caixa do ativo expirarem.
- A entidade transferir os seus direitos de receber fluxos de caixa do ativo ou assumir uma obrigação de pagar integralmente os fluxos de caixa recebidos, sem demora significativa, a um terceiro por força de um acordo de “repasse”; e (a) a entidade transferir substancialmente todos os riscos e benefícios do ativo, ou (b) a entidade não transferir nem reter substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, mas transferir o controle sobre o ativo.

Quando a entidade tiver transferido seus direitos de receber fluxos de caixa de um ativo ou tiver executado um acordo de repasse, e não tiver transferido ou retido substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, um ativo é reconhecido na extensão do envolvimento contínuo da entidade com o ativo. Nesse caso, a entidade também reconhece um passivo associado. O ativo transferido e o passivo associado são mensurados com base nos direitos e obrigações que a entidade manteve. O envolvimento contínuo na forma de uma garantia sobre o ativo transferido é mensurado pelo valor contábil original do ativo ou pela máxima contraprestação que puder ser exigida da entidade, dos dois o menor.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

(ii) Passivos financeiros

Um passivo financeiro é baixado quando a obrigação for revogada, cancelada ou expirar. Quando um passivo financeiro existente for substituído por outro do mesmo montante com termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente forem significativamente alterados, essa substituição ou alteração é tratada como baixa do passivo original e reconhecimento de um novo passivo, sendo a diferença nos correspondentes valores contábeis reconhecido na demonstração do resultado.

(iii) Instrumentos financeiros - apresentação líquida

Os ativos e passivos financeiros são apresentados líquidos no balanço patrimonial se, e somente se, houver um direito legal corrente e executável de compensar os montantes reconhecidos e se houver a intenção de compensação, ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

(iv) Estimativa e julgamento contábil crítico

(a) Valor justo dos instrumentos financeiros.

O valor justo de instrumentos financeiros ativamente negociados em mercados financeiros organizados é determinado com base nos preços de compra cotados no mercado no fechamento dos negócios na data do balanço, sem dedução dos custos de transação. O valor justo de instrumentos financeiros para os quais não haja mercado ativo é determinado utilizando técnicas de avaliação. Essas técnicas podem incluir o uso de transações recentes de mercado (com isenção de interesses); referência ao valor justo corrente de outro instrumento similar; análise de fluxo de caixa descontado ou outros modelos de avaliação. As variações no valor justo de qualquer um desses instrumentos financeiros são reconhecidas imediatamente na demonstração do resultado em "resultado financeiro líquido".

(b) Instrumentos financeiros e patrimoniais por categoria e níveis hierárquicos

A interpretação dos dados de mercado quanto à seleção de métodos de avaliação requer considerável julgamento e razoáveis estimativas para produzir o valor de realização mais adequado. Conseqüentemente, as estimativas apresentadas não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado corrente. O uso de diferentes hipóteses de mercado e/ou metodologias para

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

estimativas pode ter um efeito material nos valores de realização estimados. Existem três tipos de níveis para classificação do valor justo referente aos instrumentos financeiros, a hierarquia que fornece prioridade para preços cotados não ajustados em mercado ativo referente a ativo ou passivo financeiro, conforme a seguir:

- ✓ Nível 1: Não existem instrumentos financeiros avaliados como nível 1;
- ✓ Nível 2: Títulos e valores mobiliários; e
- ✓ Nível 3: Propriedades para investimento

e.1) Gestão de risco financeiro

Política Contábil

A entidade possui política de gerenciamento de riscos, através de acompanhamento e gestão financeira do caixa, equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários, dívidas e demais instrumentos financeiros. Conforme política, o resultado financeiro da entidade deve ser oriundo da geração de caixa operacional e não de ganhos no mercado financeiro.

Fatores de risco financeiro

(i) Risco de crédito

As operações da entidade compreendem a atividade preponderante de prestação de serviços. A entidade está sujeita ao risco de crédito, relacionado com as contas a receber de clientes, de outros contas a receber, títulos e valores mobiliários e de convênios.

(ii) Risco de liquidez

A entidade monitora as previsões contínuas de exigências da liquidez para assegurar que o empreendimento tenha caixa suficiente para atender às suas necessidades operacionais.

Política de investimento

A entidade possui uma política de investimento com o objetivo de estabelecer diretrizes para gestão do caixa e minimizar riscos.

A entidade realiza aplicações conservadoras, sendo permitido aplicar em Caderneta de Poupança e títulos públicos.

Gestão de capital

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Um dos principais índices para monitorar a estrutura de capital é o índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida dividida pelo capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos e obrigações a pagar (incluindo circulante e não circulante), subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários.

O capital total é apurado por meio da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

Análise de sensibilidade

A entidade avalia continuamente a exposição dos instrumentos financeiros às taxas de juros, com objetivo de identificar possíveis oportunidades de mercado de forma a mitigar riscos e otimizar custos financeiros. As avaliações são realizadas internamente com base no acompanhamento de emissões de empresas com rating similares e análises em conjunto com as principais instituições financeiras e agentes de mercado.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a entidade não participou de operações com instrumentos financeiros derivativos com alavancagem, arbitragem, especulação e derivativos embutidos, operações de margem de garantia e tampouco com limites para a apuração de resultados com apreciação ou desvalorização do dólar do Estados Unidos da América do Norte perante o “real” brasileiro.

f) 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 AGEVAP e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a AGEVAP 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, para isso foram considerados as vigências dos instrumentos.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

g) Ajuste a valor presente de ativos e passivos

A AGEVAP avalia periodicamente o efeito deste procedimento nos valores que transitam pelo não circulante.

h) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias. As estimativas e premissas são revisadas continuamente e os efeitos dessas revisões são reconhecidos no período em que ocorreu a revisão e em quaisquer períodos futuros afetados. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor da depreciação e o valor residual dos ativos imobilizados e a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

i) Imobilizado

São apresentados ao custo histórico de aquisição, líquido de depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear ao longo da vida útil do ativo.

O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens do imobilizado. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos, salvo no caso que resultem em uma prorrogação da vida útil do ativo, situação em que seu valor é apropriado no ativo.

Foi realizado o inventário do imobilizado, onde houve a validação do estado de conservação e indícios de perdas de valorização com base nos registros individuais, em atendimento aos CPC 01 e 27. Também foi aplicada a mesma metodologia do Contrato de Gestão ANA nº027/2020, uniformizando assim, a metodologia dos bens.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Vale ressaltar que os bens adquiridos através dos Contratos de Gestão não pertencem à AGEVAP e no caso do encerramento dos instrumentos, os mesmos deverão ser entregues aos Órgãos Gestores ou à outra Agência de Bacia que vier a exercer as funções de entidade delegatária da referida Bacia.

j) Provisões e contingências

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas por meio do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo. Os custos financeiros incorridos são registrados no resultado.

Provisões para contingências relacionadas a processos trabalhistas, fiscais e cíveis, nas instâncias administrativas e judiciais, são reconhecidas com base nas opiniões dos assessores jurídicos e nas melhores estimativas da administração da entidade sobre o provável resultado dos processos pendentes na data do balanço.

O termo “contingente” é utilizado para passivos que não são reconhecidos, pois a sua existência somente será confirmada pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros e incertos que não estejam totalmente sob o controle da administração. Os passivos contingentes não satisfazem os critérios de reconhecimento, pois são considerados como perdas possíveis, devendo ser apenas divulgados em notas explicativas, quando relevantes. As obrigações classificadas como remotas não são provisionadas e nem divulgadas.

k) Tributação

A AGEVAP é uma entidade sem fins lucrativos, e tem suas atividades voltadas para apoio técnico e operacional à gestão dos recursos hídricos, motivo pelo qual lhe é conferida a isenção tributária do imposto sobre a renda, em relação a tais atividades, mas está obrigada a apresentação de obrigações acessórias, nos termos da legislação tributária brasileira (CF/1988, art. 150, Lei n o 9.532/1997, art.12, alterado pela Lei n o 9.718/1998, art. 10, LC n o 104/2001 e Instruções Normativas RFB n os 2.003 e 2.004, ambas de 18 de janeiro de 2021).

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

l) Patrimônio líquido

O patrimônio líquido é representado pelo patrimônio social, superávit (ou déficit) acumulado e o superávit (ou déficit) de cada exercício

m) Evento Subsequente

Correspondem aos eventos ocorridos entre a data-base das demonstrações financeiras e a data de autorização para a sua emissão. São compostos por:

✓ Eventos que originam ajustes: são aqueles que evidenciam condições que já existiam na data-base das demonstrações financeiras; e

✓ Eventos que não originam ajustes: são aqueles que evidenciam condições que não existiam na data-base das demonstrações financeiras.

A administração da entidade entende que não houve evento subsequente que requeresse ajuste ou divulgação para as demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023.

n) Continuidade Operacional

As demonstrações financeiras foram elaboradas pela administração de acordo com a base contábil de continuidade operacional, ou seja, com base no pressuposto de que a Entidade está operando e continuará a operar em futuro previsível e de que a administração não pretende liquidar a entidade ou interromper as operações; e envolveu o julgamento, em determinado momento, sobre resultados futuros inerentemente incertos de eventos ou condições.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

<u>ANA - CEIVAP</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - ANA CEIVAP	<u>78.360.067,48</u>	<u>70.828.037,53</u>
	78.360.067,48	70.828.037,53

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

<u>INEA - CBHS</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - INEA CBHS	119.309.264,82	98.799.545,06
	119.309.264,82	98.799.545,06
<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - INEA GUANDU/ BIG	159.143.225,73	154.216.197,78
	159.143.225,73	154.216.197,78
<u>IGAM - PS1</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - IGAM PS1	6.013.976,50	4.839.268,27
	6.013.976,50	4.839.268,27
<u>IGAM - PS2</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - IGAM PS2	9.252.672,11	6.234.670,90
	9.252.672,11	6.234.670,90
<u>INEA - BG</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - INEA BG	89.871.992,88	74.274.756,99
	89.871.992,88	74.274.756,99
<u>OUTRAS FONTES SEDE</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES SEDE	1.426.355,46	454.216,46
Conta Corrente – OUTRAS FONTES SEDE	40.041,57	1.020.358,12
	1.466.397,03	1.474.574,58
<u>IGAM - DO1 a DO6</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras -IGAM DO1 a DO6	129.973.831,40	143.669.193,10
	129.973.831,40	143.669.193,10
<u>ANA - DOCE</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - ANA DOCE	55.385.698,87	76.080.007,61
	55.385.698,87	76.080.007,61
<u>OUTRAS FONTES FILIAL</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES FILIAL	903.639,39	-
	903.639,39	-
Total - Caixa e Equivalentes de Caixa	649.680.766,21	630.416.251,82

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

4. SERVIÇOS CONTRATADOS A REALIZAR

As destinações dos recursos já contratados são realizadas através de procedimento licitatório para a contratação de prestação de serviço de acordo com a Resolução ANA n° 122/2019, Resolução INEA n° 160/2018, Portaria IGAM n° 60/2019, Portaria IGAM n° 40/2022 e a Lei Federal n° 8.666/93 e suas alterações, gerando um contrato entre a AGEVAP e firmas privadas, vencedoras de processo licitatório. Após a execução do serviço de manutenção e operacionalização da Agência, a AGEVAP faz a aprovação dos produtos e realiza os pagamentos à empresa contratada.

O recurso é provisionado 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 montante de R\$ 15.741.657,61 sendo classificados como circulante e R\$ 58.149.929,75 sendo classificados como não circulante em 2023.

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 027/2020 CIRCULANTE	31/12/2023	31/12/2022
1	CT 010/20 - JPC	31.191,18	39.925,48
2	CT 042/18 - LOCALIZA	-	1.202,01
3	CT 001/19 - ML SANTANA	6.104,58	29.878,18
4	CT 031/20 - CIEE	-	3.932,56
5	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	147.600,01	140.813,89
6	CT S/N - SAMER	-	10.510,60
7	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	25.316,75	22.563,54
8	CT S/N - LIBERTY ESTAGIARIOS	-	1.366,56
9	CT 007/22 - N1MED	1.104,95	1.729,40
10	CT 019/22 - SALEH	629,40	2.196,19
11	CT 027/22 - CARBONE	-	5.955,11
12	CT 036/22 - H REIS	-	8.130,00
13	CT 035/22 - ADRIANA	-	2.900,00
14	CT 041/22 - AEDB	13.887,90	13.462,47
15	CT 042/22 - LOCALIZA	-	4.150,00
16	CT 044/22 - SH CAETANO	1.206,99	1.169,89
17	CT 045/22 - CONVICTA	-	7.349,78
18	CT 053/22 - CIEE	1.962,36	6.313,68
19	CT 055/22 - QUICKNET	-	3.135,00
20	CT 063/22 - BILACORP	-	21.011,55
21	CT 065/22 - MEGA	252.000,00	302.400,00
22	CT 070/22 - IKHON	-	20.856,00
23	CT 005/23 - LUIS ANTONIO	665,00	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

24	CT 008/23 - ITACIL	836,81	-
25	CT 035/23 - REAL	1.620,00	-
26	CT 040/23 - COALIZE	2.964,84	-
27	CT 042/23 - ITACIL	3.138,66	-
28	CT 047/23 - WALUS	12.000,00	-
29	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	5.512,49	-
30	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	2.538,90	-
31	CT 061/23 - YNCONNECT	3.060,00	-
32	CT 065/23 - BILACORP	30.232,46	-
33	CT 067/23 - CIEE	12.404,28	-
34	CT 002/20 - TRIVALE	52.848,07	127.996,97
35	CT 003/20 - UNIMED	122.878,51	278.449,84
36	CT 069/22 - GENTE	1.766,86	5.115,60
37	GRH 102/21 - ENVEX	-	62.979,31
38	GRH 103/21 - JMPJ	-	161.333,39
39	GRH 104/21 - AGUA E SOLO	-	494.503,49
40	GRH 100/22 - BUMERANGUE	-	54.174,00
41	GRH 102/22 - LOCALIZA	-	2.245,00
42	GRH 104/22 - HIGH	9.490,00	47.450,00
43	GRH 103/23 - DCA	53.200,00	-
44	GRH 105/23 - LOCALIZA	2.481,02	-
45	GRH 101/23 - PREFACIO	115.000,00	-
46	AS RQA 213/19 - ENGEBRAX	-	50.251,76
47	AS 201/21 - MYR	53.209,84	387.762,93
48	AS 202/21 - SELETIVA	-	115.048,67
49	AS 201/22 - APLICAR	286.145,91	967.265,68
50	AS 203/22 - ENVEX	-	289.363,88
51	AS 204/22 - CONS PP- FRAL	3,00	289.756,03
52	AS 212/22 - LOCALIZA	-	7.375,00
53	AS 200/23 - APLICAR	397.379,51	-
54	AS 202/23 - AMPLA ASSESSORIA	252.655,94	-
55	AS 203/23 - DRZ	364.330,62	-
56	AS 204/23 - ENVEX	221.844,29	-
57	AS 206/23 - CONS. GESTAO	562.755,16	-
58	AS 207/23 - DRZ	474.735,45	-
59	AS 208/23 - PREMIER	412.800,96	-
60	AS 209/23 - DRZ	284.904,95	-
61	AS 210/23 - SELETIVA	470.127,35	-
62	AS 213/23 - W2 ENGENHARIA	573.690,87	-
63	AS 216/23 - LOCALIZA	8.335,48	-
64	ACBH 401/21 - SOLUTI	1.610,80	1.330,00
65	ACBH 403/21 - IKHON	-	260,00
66	ACBH 402/22 - SH	6.420,68	6.231,24

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

67	ACBH 403/22 - BILACORP	-	96.662,75
68	ACBH 401/23 - IKHON	7.800,00	-
69	ACBH 403/23 - LOCALIZA	6.938,90	-
70	ACBH 404/23 - BILACORP	105.625,83	-
SUBTOTAL CIRCULANTE CG ANA 027/2020 (A)		5.404.957,56	4.096.507,43

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 002/20 - TRIVALE	61.042,56	155.005,01
2	CT 003/20 - UNIMED	91.271,86	260.894,13
3	CT 069/22 - GENTE	2.030,88	6.246,24
4	CT S/N - JEREMIAS	67.469,48	6.926,48
5	CT S/N - SAMER	-	4.064,09
6	CT 042/18 - LOCALIZA	-	5.860,99
7	CT 001/19 - ML SANTANA	2.246,48	7.684,38
8	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	5.962,52	5.537,97
9	CT 010/20 - JPC	6.238,23	15.437,88
10	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	29.519,98	28.162,78
11	CT 015/21 - SOLUTI	1.771,88	1.540,00
12	CT 002/22 - ML SANTANA	-	2.555,80
13	CT 004/22 - QUICKNET	-	229,85
14	CT 007/22 - N1MED	3.515,24	1.850,32
15	CT 019/22 - SALEH	362,47	836,64
16	CT 031/22 - MACHADO	-	6.272,00
17	CT 036/22 - H REIS	-	4.223,60
18	CT 038/22 - TIKINET	-	980,00
19	CT 035/22 - ADRIANA	-	2.900,00
20	CT 041/22 - AEDB	13.887,90	13.462,47
21	CT 042/22 - LOCALIZA	-	13.650,00
22	CT 044/22 - SH CAETANO	24.751,92	15.980,41
23	CT 045/22 - CONVICTA	-	2.799,92
24	CT 052/22 - CIEE	3.327,48	19.538,28
25	CT 055/22 - QUICKNET	-	1.212,20
26	CT 063/22 - BILACORP	-	14.978,36
27	CT 065/22 - MEGA	50.400,00	60.480,00
28	CT 070/22 - IKHON	3.016,00	4.899,20
29	CT 035/23 - REAL	324,00	-
30	CT 037/23 - TIKINET	480,00	-
31	CT 038/23 - DCA	10.640,00	-
32	CT 040/23 - COALIZE	592,96	-
33	CT 042/23 - ITACIL	511,49	-
34	CT 047/23 - WALUS	2.400,00	-
35	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	1.102,50	-
36	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	507,78	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

37	CT 061/23 - YNCONNECT	612,00	-
38	CT 065/23 - BILACORP	9.388,96	-
39	CT 067/23 - CIEE CBHS	35.440,80	-
40	CT 004/23 - QUICKNET	394,45	-
41	CT 007/23 - LIMP SERVICE UD1	2.400,00	-
42	CT 008/23 - ITACIL	158,97	-
43	CT S/N - SAMER TRANSPOSIÇÃO	-	5.885,93
44	CT 001/19 - ML SANTANA SEDE TRANSPOSIÇÃO	2.972,70	18.431,30
45	CT 042/18 - LOCALIZA TRANSPOSIÇÃO	-	1.637,46
46	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE TRANSPOSIÇÃO	9.920,79	8.020,46
47	CT 010/20 - JPC TRANSPOSIÇÃO	20.794,11	22.358,28
48	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS TRANSPOSIÇÃO	98.400,05	93.875,93
49	CT 007/22 - N1MED TRANSPOSIÇÃO	155,52	687,31
50	CT 019/22 - SALEH TRANSPOSIÇÃO	295,06	1.254,96
51	CT 036/22 - H REIS TRANSPOSIÇÃO	-	3.904,80
52	CT 035/22 - ADRIANA TRANSPOSIÇÃO	-	2.900,00
53	CT 042/22 - LOCALIZA TRANSPOSIÇÃO	-	830,00
54	CT 044/22 - SH CAETANO TRANSPOSIÇÃO	728,75	728,05
55	CT 045/22 - CONVICTA TRANSPOSIÇÃO	-	4.199,88
56	CT 053/22 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	-	5.119,20
57	CT 055/22 - QUICKNET TRANSPOSIÇÃO	-	1.755,60
58	CT 063/22 - BILACORP TRANSPOSIÇÃO	-	14.978,36
59	CT 065/22 - MEGA TRANSPOSIÇÃO	168.000,00	201.600,00
60	CT 070/22 - IKHON TRANSPOSIÇÃO	4.368,00	13.488,00
61	CT 008/23 - ITACIL TRANSPOSIÇÃO	526,55	-
62	CT 035/23 - REAL TRANSPOSIÇÃO	1.080,00	-
63	CT 038/23 - DCA TRANSPOSIÇÃO	35.466,68	-
64	CT 040/23 - COALIZE TRANSPOSIÇÃO	1.976,56	-
65	CT 042/23 - ITACIL TRANSPOSIÇÃO	2.077,62	-
66	CT 047/23 - WALUS TRANSPOSIÇÃO	8.400,00	-
67	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL TRANSPOSIÇÃO	3.675,00	-
68	CT 057/23 - ANDRE CAMOES TRANSPOSIÇÃO	1.692,60	-
69	CT 015/21 - SOLUTI TRANSPOSIÇÃO	126,48	-
70	CT 053/23 - LOCALIZA TRANSPOSIÇÃO	5.492,40	-
71	CT 061/23 - YNCONNECT TRANSPOSIÇÃO	2.040,00	-
72	CT 065/23 - BILACORP TRANSPOSIÇÃO	15.961,24	-
73	CT 067/23 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	10.632,24	-
74	CT 002/20 - TRIVALE TRANSPOSIÇÃO	19.600,07	67.679,83
75	CT 003/20 - UNIMED TRANSPOSIÇÃO	47.943,29	115.520,90
76	CT 069/22 - GENTE TRANSPOSIÇÃO	1.010,86	3.148,32
77	CT 026/22 - JOSE GERALDO	-	2.660,00
78	CT 068/22 - CARLA	-	10.900,00
79	RQA MPS 002/15- PM BARRA MANSA	-	1.884,68

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

80	RQA MPS 001/2021 - SELETIVA	233.957,47	266.711,52
81	RQA MPS 002/2021 - SELETIVA	47.164,73	118.578,46
82	GRH MPS 002/21 -CONSTR PIRAI	22.631,19	228.904,61
83	GRH MPS 003/21 - CONSTR PIRAI	10.216,39	172.564,06
84	RQA MPS 003/2021 - CONSDUCTO	-	45.600,00
85	RQA MPS 004/21 - SANSAN	27.838,24	98.252,60
86	CT 002/22 - ML SANTANA UD1(19) MPS	-	1.105,64
87	GRH 001/22 - CT 016/22 - LAIS MPS	18.041,76	25.112,57
88	CT 043/22 - ALCAIA MPS	-	1.048,14
89	CT 063/22 - BILACORP MPS	-	30.373,90
90	CT 042/22 - LOCALIZA MPS	-	11.950,00
91	CT 007/23 - LIMP SERVICE MPS	1.300,00	-
92	CT 009/23 - CONSDUCTO MPS	1.781.937,96	-
93	CT 010/23 - SETEC MPS	720.486,76	-
94	CT 044/22 - SH MPS	4.023,45	-
95	CT 043/23 - GRAFICA CS MPS	1.535,00	-
96	CT 053/23 - LOCALIZA MPS	41.878,10	-
97	CT 054/23 - LR DA MOTTA MPS	1.245,48	-
98	CT 065/23 - BILACORP MPS	42.250,33	-
99	SQA PIAB 002/18 - PM AREAL	-	1.088,00
100	PGI PIAB 001/19- RHIZOBIUM	80.600,00	80.600,00
101	SQA PIAB 003/20 - SELETIVA	54.783,53	54.783,53
102	CT 034/22 - JOSE - PIAB	-	12.420,00
103	CT 043/22 - ALCAIA PIAB	-	1.048,11
104	CT 063/22 - BILACORP PIAB	-	29.956,71
105	CT 010/23 - SETEC PIAB	1.065.453,32	-
106	CT 044/22 - SH PIAB	4.023,45	-
107	CT 037/23 - TIKINET PIAB	1.860,00	-
108	CT 043/23 - GRAFICA CS PIAB	21.285,00	-
109	CT 047/23 - WALUS PIAB	40.000,00	-
110	CT 053/23 - LOCALIZA PIAB	41.878,10	-
111	CT 054/23 - LR DA MOTTA PIAB	1.245,48	-
112	CT 066/23 - MACHADO PIAB	18.300,00	-
113	CT 065/23 - BILACORP PIAB	42.250,33	-
114	RQA RDR 002/21 - SELETIVA	249.962,95	249.962,95
115	CT 043/22 - ALCAIA RDR	-	1.048,11
116	CT 063/22 - BILACORP RDR	-	6.989,90
117	CT 010/23 - SETEC RDR	269.151,89	-
118	CT 044/22 - SH RDR	4.023,45	-
119	CT 043/23 - GRAFICA CS RDR	1.535,00	-
120	CT 044/23 - GROOVE RDR	65.265,00	-
121	CT 047/23 - WALUS RDR	40.000,00	-
122	CT 054/23 - LR DA MOTTA RDR	1.245,48	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

123	CT 065/23 - BILACORP RDR	9.388,96	-
124	CT 015/22 - GISELE BPSI	16.852,30	16.852,30
125	CT 043/22 - ALCAIA BPSI	-	1.048,11
126	CT 063/22 - BILACORP BPSI	-	17.974,03
127	CT 042/22 - LOCALIZA BPSI	-	18.600,00
128	CT 009/23 - CONSDUCTO BPSI	187.491,62	-
129	CT 012/23 - MEGABOR BPSI	4.290,00	-
130	CT 044/22 - SH BPSI	4.023,45	-
131	CT 043/23 - GRAFICA CS BPSI	1.535,00	-
132	CT 053/23 - LOCALIZA BPSI	51.418,62	-
133	CT 054/23 - LR DA MOTTA BPSI	1.245,48	-
134	CT 064/23 - DUETO BPSI	34.250,00	-
135	CT 065/23 - BILACORP BPSI	42.250,33	-
136	RQA TR 002/18-PM BARRA MANSA	283.650,08	283.650,08
137	ACBH TR 401/21 - SOLUTI 3.1.2.1	910,00	1.050,00
138	AS TR 200/22 - SELETIVA	150.737,29	396.677,03
SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA 069/2022 (B)		6.640.518,33	3.441.608,61

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 028/18 - CRESCENTE FERTIL GUANDU	-	808.020,91
2	CT 048/20 - RAMON GUANDU	-	16.369,04
3	CT 014/24 - 682 SOLUÇÕES GUANDU	2.979,80	4.469,70
4	CT 043/21 - MYR GUANDU	353.405,15	791.229,00
5	CT 020/22 - COAN GUANDU	-	30.290,00
6	CT 033/22 - UB BRASIL GUANDU	-	48.579,55
7	CT 043/22 - ALCAIA GUANDU	-	1.048,14
8	CT 058/22 - NININHA GUANDU	4.781,00	53.473,00
9	CT 063/22 - BILACORP GUANDU	-	44.935,05
10	CT 066/22 - KATIA GUANDU	-	18.950,00
11	CT 067/22 - STELMAN GUANDU	-	1.350,00
12	CT 044/22 - SH CAETANO GUANDU	4.023,45	-
13	CT 047/23 - WALUS GUANDU	40.000,00	-
14	CT 054/23 - LR DA MOTTA GUANDU	1.245,48	-
15	CT 059/23 - GLOBOLINE GUANDU	32.770,00	-
16	CT 065/23 - BILACORP GUANDU	56.333,77	-
17	CT 002/20 - TRIVALE	73.697,44	181.697,38
18	CT 002/20 - UNIMED	111.635,59	312.238,13
19	CT 069/22 - GENTE	3.624,72	8.463,84
20	CT 045/20 - CONSDUCTO BIG	-	54.810,00
21	CT 057/20 - MYR BIG	-	59.738,63
22	CT 035/21 - FABRICIO BIG	-	8.550,26
23	CT 043/22 - ALCAIA BIG	-	1.048,11
24	CT 063/22 - BILACORP BIG	-	49.927,86

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

25	CT 044/22 - SH CAETANO BIG	4.023,45	3.900,19
26	CT 054/23 - LR DA MOTTA BIG	1.245,48	-
27	CT 065/23 - BILACORP BIG	46.944,81	-
28	CT 042/18 - LOCALIZA	-	15.891,65
29	CT S/N - SAMER	-	11.000,99
30	CT 001/19 - ML SANTANA SEDE	6.701,69	33.998,39
31	CT 006/20 - ALTA SEDE	18.290,70	14.990,64
32	CT 007/20 - ALTA UD6	26.978,54	25.894,06
33	CT 010/20 - JPC	36.389,70	41.788,68
34	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	172.199,99	164.282,87
35	CT 015/21 - SOLUTI	1.782,42	1.680,00
36	CT 007/22 - N1MED	436,48	1.196,96
37	CT 014/22 - ML SANTANA UD6	-	22.310,00
38	CT 019/22 - SALEH	578,62	2.300,77
39	CT 036/22 - H REIS	-	6.631,40
40	CT 035/22 - ADRIANA	-	2.900,00
41	CT 042/22 - LOCALIZA	3.055,00	5.280,00
42	CT 044/22 - SH CAETANO	7.225,91	5.124,90
43	CT 045/22 - CONVICTA	-	7.699,78
44	CT 053/22 - CIEE	-	8.702,64
45	CT 054/22 - LENISA	4.932,70	7.579,85
46	CT 055/22 - QUICKNET	-	3.281,30
47	CT 063/22 - BILACORP	-	24.963,93
48	CT 065/22 - MEGA	294.000,00	352.800,00
49	CT S/N - PAULA	61.894,54	106.480,00
50	CT 070/22 - IKHON	8.164,00	23.864,00
51	CT 008/23 - ITACIL	966,99	-
52	CT 21/2023 ML SANTANA UD6	18.160,00	-
53	CT 035/23 - REAL	1.890,00	-
54	CT 038/23 - DCA	62.066,68	-
55	CT 040/23 - COALIZE	3.458,98	-
56	CT 042/23 - ITACIL	3.701,36	-
57	CT 047/23 - WALUS	14.000,00	-
58	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	6.431,25	-
59	T 057/23 - ANDRE CAMOES	2.962,05	-
60	CT 053/23 - LOCALIZA	4.118,06	-
61	CT 061/23 - YNCONNECT	3.570,00	-
62	CT 065/23 - BILACORP	21.594,61	-
63	CT 067/23 - CIEE	19.492,44	-
SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA 068/2022 (C)		1.541.752,85	3.389.731,60

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 001/2019 CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 001/19 - ML SANTANA	5,86	463,06
2	CT S/N - SAMER	-	350,37
3	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	511,75	477,41
4	CT 010/20 - JPC	519,84	1.330,84
5	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	2.459,94	2.346,90
6	CT 015/21 - SOLUTI	10,54	70,00
7	CT 007/22 - N1MED	-	24,07
8	CT 019/22 - SALEH	19,81	52,28
9	CT 036/22 - H REIS	-	2.101,00
10	CT 042/22 - LOCALIZA	-	1.950,00
11	CT 044/22 - SH CAETANO	54,80	39,01
12	CT 045/22 - CONVICTA	-	175,00
13	CT 053/22 - CIEE	597,24	938,52
14	CT 055/22 - QUICKNET	-	104,50
15	CT 065/22 - MEGA	4.200,00	5.040,00
16	CT 070/22 - IKHON	260,00	412,60
17	CT 008/23 - ITACIL	22,90	-
18	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	91,88	-
19	CT 053/23 - LOCALIZA	2.167,40	-
20	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	42,32	-
21	CT 038/23 - DCA	886,68	-
22	CT 040/23 - COALIZE	49,41	-
23	CT 042/23 - ITACIL	53,40	-
24	CT 035/23 - REAL	26,98	-
25	CT 061/23 - YNCONNECT	51,00	-
26	CT 065/23 - BILACORP	2.816,69	-
27	CT 067/23 - CIEE	1.772,04	-
28	CT 002/20 - TRIVALE	6,85	4.249,25
29	CT 003/20 - UNIMED	3.026,25	13.508,94
30	CT 069/22 - GENTE	53,03	231,00
31	CT 044/22 - SH CAETANO	4.023,45	3.900,19
32	CT 063/22 - BILACORP	-	6.989,90
33	CT 042/22 - LOCALIZA	-	8.865,00
34	CT 045/23 - W2 ENGENHARIA	274.498,90	-
35	CT 053/23 - LOCALIZA	9.757,02	-
36	CT 065/23 - BILACORP	14.083,44	-
SUBTOTAL CG IGAM 001/2019 (D)		322.069,42	53.619,84

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 002/2019 CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 001/19 - ML SANTANA	5,86	463,06
2	CT S/N - SAMER	-	350,37

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

3	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	511,75	477,41
4	CT 010/20 - JPC	519,84	1.330,84
5	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	2.459,94	2.346,90
6	CT 015/21 - SOLUTI	150,54	70,00
7	CT 007/22 - N1MED	-	24,07
8	CT 019/22 - SALEH	19,81	52,28
9	CT 036/22 - H REIS	-	2.101,00
10	CT 042/22 - LOCALIZA	-	1.950,00
11	CT 044/12 - SH CAETANO	54,80	39,01
12	CT 045/22 - CONVICTA	-	175,00
13	CT 053/22 - CIEE	597,24	938,52
14	CT 055/22 - QUICKNET	-	104,50
15	CT 065/22 - MEGA	4.200,00	5.040,00
16	CT 070/22 - IKHON	260,00	412,60
17	CT 008/23 - ITACIL	22,90	-
18	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	42,32	-
19	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	91,88	-
20	CT 038/23 - DCA	886,68	-
21	CT 040/23 - COALIZE	49,41	-
22	CT 042/23 - ITACIL	53,40	-
23	CT 035/23 - REAL	27,02	-
24	CT 053/23 - LOCALIZA	2.167,40	-
25	CT 061/23 - YNCONNECT	51,00	-
26	CT 065/23 - BILACORP	2.816,69	-
27	CT 067/23 - CIEE	1.772,04	-
28	CT 002/20 - TRIVALE	6,84	4.249,25
29	CT 003/20 - UNIMED	3.026,22	13.508,91
30	CT 069/22 - GENTE	53,03	231,00
31	CT 044/22 - SH CAETANO	4.023,45	3.900,19
32	CT 063/22 - BILACORP	-	6.989,90
33	CT 042/22 - LOCALIZA	-	5.640,00
34	CT 045/23 - W2 ENGENHARIA	728.436,57	-
35	CT 053/23 - LOCALIZA	6.215,28	-
36	CT 065/23 - BILACORP	14.083,44	-
SUBTOTALCG IGAM 002/2019 (E)		772.605,35	50.394,81

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 067/2022 CIRCULANTE	2023	2022
1	CT S/N - SAMER	-	4.783,90
2	CT 001/19 - ML SANTANA	1.489,27	7.853,27
3	CT S/N CARLOS EDUARDO	8.411,71	6.303,15
4	CT 042/18 - LOCALIZA	-	313,95
5	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	4.644,84	3.914,76
6	CT 010/20 - JPC	8.317,65	10.912,96

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

7	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	39.359,97	37.550,37
8	CT 015/21 - SOLUTI	1.449,72	1.260,00
9	CT 007/22 - N1MED	545,42	1.160,43
10	CT 019/22 - SALEH	192,73	627,48
11	CT 036/22 - H REIS	-	5.108,20
12	CT 035/22 - ADRIANA	-	2.900,00
13	CT 044/22 - SH CAETANO	4.359,23	4.220,02
14	CT 045/22 - CONVICTA	-	2.099,94
15	CT 053/22 - CIEE	19.879,56	24.998,76
16	CT 055/22 - QUICKNET	-	856,90
17	CT 063/22 - BILACORP	-	14.978,36
18	CT 065/22 - MEGA	67.200,00	80.640,00
19	CT 070/22 - IKHON	2.132,00	5.587,60
20	CT 008/23 - ITACIL	221,78	-
21	CT 029/23 - AME	21.555,00	-
22	CT 035/23 - REAL	432,00	-
23	CT 038/23 - DCA	14.186,68	-
24	CT 040/23 - COALIZE	790,63	-
25	CT 042/23 - ITACIL	755,98	-
26	CT 047/23 - WALUS	3.200,00	-
27	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	1.470,00	-
28	CT 054/23 - ANDRE CAMOES	677,04	-
29	CT 061/23 - YNCONNECT	816,00	-
30	CT 065/23 - BILACORP	21.125,16	-
31	CT 067/23 - CIEE	10.632,24	-
32	CT 002/20 - TRIVALE	70.967,17	136.876,20
33	CT 003/20 - UNIMED	114.569,27	218.310,90
34	CT 069/22 - GENTE	2.804,12	5.964,00
35	CT 040/19 - RHA	2,69	125.430,98
36	CT 055/21 - ECO TOOLS	51.902,61	51.902,61
37	CT 043/22 - ALCAIA	-	1.048,11
38	CT 063/22 - BILACORP	-	69.899,00
39	CT 066/22 - KATIA	-	20.730,00
40	CT 028/23 - GRC	2.590,00	-
41	CT 023/23 - LR DA MOTA	8.535,89	-
42	CT 053/23 - LOCALIZA	10.186,78	-
43	CT 054/23 - LR DA MOTTA	1.245,50	-
44	CT 062/23 - BUFFET PERSONALITE	61.000,00	-
45	CT 065/23 - BILACORP	140.834,43	-
SUBTOTAL CG INEA 067/2022 (F)		698.483,07	846.231,85

ITEM	CONTRATOS - OUTRAS FONTES SEDE CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 036/22 - H REIS	-	600,00

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

2	CT 046/22 - PEDRO	58.501,25	56.120,01
3	CT 047/22 - ANGELINE	45.185,04	34.226,53
4	CT 048/22 - RENATO	45.185,04	43.345,82
5	CT 049/22 - OBSERVATORIO	45.185,04	43.345,82
6	CT 050/22 - MARIA	58.501,25	56.120,01
7	CT 057/22 - CUBO ESTUFA	95.116,60	87.097,50
8	CT 015/2023 - LOCALIZA	13.596,81	-
SUBTOTAL OUTRAS FONTES SEDE(G)		361.271,03	320.855,69

TOTAL CIRCULANTE (H) = (A+B+C+D+E+F+G)	15.741.657,61	12.198.949,83
---	----------------------	----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 027/2020 NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 046/18 - CEF	880.289,52	2.273.732,87
2	GRH 101/22 - CEF	350.000,00	350.000,00
3	GRH 103/22 - PROFILL	384.844,96	712.675,85
4	GRH 102/23 - AGUA E SOLO	1.041.757,26	-
5	GRH 106/23 - CONS NIPPON KOEI	856.096,29	-
6	AS RQA 201/20 - CEF	30.430,80	121.723,20
7	AS PARH 301/20 - AGUA E SOLO	96.086,91	605.015,81
8	AS 200/22 - DHF	377.272,25	655.277,40
9	AS 202/22 - CONS PROFILL/EPT	895.946,58	1.310.659,24
10	AS 205/22 - AZEVEDO	251.292,27	396.800,38
11	AS 206/22 - CEF	2.122.928,26	2.270.190,99
12	AS 201/23 - FAHMA	893.129,22	-
13	AS 205/23 - AMBIENTECH	420.523,70	-
14	AS 211/23 - GEOVIX	198.375,92	-
15	AS 212/23 - ECO TOOLS	1.928.569,77	-
16	AS 214/23 - BRASMILA	1.143.199,60	-
17	AS 215/23 - W2 ENGENHARIA	4.741.435,08	-
18	AS 217/23 - VERDE NOBRE	168.044,45	-
19	AS 218/23 - CEF	400.000,00	-
20	ACBH PARH 300/20 - CODEX/GT4W	444.805,60	357.259,91
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG ANA 027/2020 (I)		17.625.028,44	9.053.335,65

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	PARH MPS 012/2020 -CODEX/GT4W MPS	49.291,37	39.589,90
2	CT 064/22 - CEF MPS	80.000,00	80.000,00
3	CT 006/22 - PM VOLTA REDONDA MPS	0,01	482.216,56
4	CT 007/22 - PM VOLTA REDONDA MPS	-	156.477,02
5	CT 036/23 - DHF MPS	693.225,76	-
6	PGI PIAB-CT 001/20 -CODEX/GT4W PIAB	49.291,78	39.590,27

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

7	CT 064/22 - CEF PIAB	50.000,00	50.000,00
8	CT 006/23 - OCEANUS PIAB	710.940,10	-
9	CT 034/23 - GEOVIX PIAB	68.291,00	-
10	CT 036/23 - DHF PIAB	238.456,96	-
11	RQA RDR 003/19-PM ST MARIA MAD	-	1.172.648,11
12	CT 064/22 - CEF RDR	80.000,00	80.000,00
13	CT 034/23 - GEOVIX RDR	90.866,24	-
14	CT 036/23 - DHF RDR	70.653,92	-
15	GRH BPSI - 001/20 - CODEX/GT4W BPSI	49.291,78	39.590,27
16	064/22 - CEF BPSI	150.000,00	150.000,00
17	CT 034/23 - GEOVIX BPSI	46.922,84	-
18	CT 036/23 - DHF BPSI	296.282,37	-
19	CT 022/20 - AEDB TRANSPOSIÇÃO	-	202.034,73
20	CT 046/18 - CEF TRANSPOSIÇÃO	26.376,70	26.376,70
21	ACBH PARH TR001/2020-CODEX/GT4 TRANSPOSIÇÃO	286.529,02	230.191,76
22	AS TR 200/23 - VERDE NOBRE TRANSPOSIÇÃO	556.682,71	-
23	AS TR 201/23 - CEF TRANSPOSIÇÃO	363.224,81	-
24	GRH TR 100/23 - AGUA E SOLO TRANSPOSIÇÃO	1.490.160,23	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA 069/2022 (J)		5.446.487,60	2.748.715,32

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	CT012/20-CONS CODEX/GT4W GUANDU	324.360,42	317.669,53
2	CT 027/21 - CONS STCP MATER GUANDU	245.688,84	1.079.965,55
3	CT 041/21 - SANEAR RURAL GUANDU	10.185.543,89	22.251.132,44
4	CT 042/21 - NOVO GUANDU	-	24.477.363,14
5	CT 005/22 - BUMERANGUE GUANDU	147.230,09	674.633,13
6	CT 012/22 - CONS GUANDU	1.537.421,87	1.100.733,31
7	CT 064/22 - CEF GUANDU	128.297,55	250.000,00
8	CT 002/23 - ECOVALE GUANDU	2.449.590,40	-
9	CT 063/23 - CONS SANEAR GUANDU	17.354.906,18	-
10	CT 058/23 - CEF GUANDU	58.625,36	-
11	CT012/20-CONS CODEX/GT4W BIG	49.637,09	39.848,64
12	CT 064/22 - CEF BIG	115.437,22	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA 068/2022 (K)		32.596.738,91	50.191.345,74

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 001/2019 NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	RQA 200/21 - MAR DE ESPANHA	412.531,87	412.531,87
2	RQA 201/21 - MARIPA DE MINAS	62.189,27	62.189,27
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG IGAM 001/2019 (L)		474.721,14	474.721,14

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 002/2019 NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	CT 052/23 - W2 ENGENHARIA	871.307,59	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG IGAM 002/2019 (M)	871.307,59	-
--	------------	---

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 067/2022 NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	DC 001/20 - CODEX/GT4W	151.269,37	121.496,83
2	CT 026/21 - OCEANUS	382.225,00	1.299.565,00
3	CT 008/22 - PREFACIO	352.151,70	1.015.736,24
4	CT 064/22 - CEF	250.000,00	250.000,00
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA 067/2022 (N)		1.135.646,07	2.686.798,07

TOTAL NÃO CIRCULANTE (O) = (I+J+K+L+M+N)	58.149.929,75	65.154.915,92
--	---------------	---------------

TOTAL GERAL (P) = (H+O)	73.891.587,36	77.353.865,75
-------------------------	---------------	---------------

5. PROCESSOS JUDICIAIS

A Associação, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista, cível e criminal. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas na mesma data, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências.

Informamos também, que a AGEVAP realiza os controles necessários às anotações referentes aos pagamentos de depósitos judiciais, recursais, prévio e demais custas judiciais, monitorando, inclusive, a parte contábil e financeira quanto ao adequado registro, tanto da inscrição quanto da baixa dos respectivos valores.

5.1 Processos Judiciais Contingenciados

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 3.725.339,95 que por apresentarem probabilidade de perda provável, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial, e fundamentado na NPC 22/2005 indicou necessidade de ser constituída no Balanço Patrimonial da AGEVAP, conforme tabela abaixo:

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

<u>Processos</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
0009231-52.2016.8.19.0045 INEA – TRANSPOSIÇÃO	3.400.063,60	3.400.063,60
0100570-67.2019.5.01.0521 ANA – CEIVAP	71.956,20	93.289,86
0001714-60.2020.8.19.0043 ANA – CEIVAP	24.376,37	-
0100935-55.2018.5.01.0522 ANA – CEIVAP	99.733,87	-
0100906-68.2019.5.01.0522 ANA – CEIVAP	18.277,06	-
0100095-52.2023.5.01.0075 ANA – CEIVAP	18.745,69	-
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA - CBHS	17.302,28	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - TRANSPOSIÇÃO	12.809,56	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - CBHS	3.749,14	-
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – GUANDU/BIG	19.129,98	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – GUANDU/BIG	22.182,41	-
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM – PS1	609,23	-
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM – PS2	609,23	-
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA - BG	4.995,73	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - BG	4.998,85	-
0939049-03.2009.8.13.0153 OUTRAS FONTES SEDE	4.800,75	-
0801830-22.2023.8.19.0045 OUTRAS FONTES SEDE	1.000,00	-
TOTAL	3.725.339,95	3.493.353,46

5.2 Processos Judiciais não Contingenciados

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 4.302,00 que por apresentarem probabilidade de perda possível, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial, e fundamentado no Item 27 do

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

CPC 25 não há necessidade de ser constituída no Balanço Patrimonial da AGEVAP, conforme tabela abaixo:

<u>Processos</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
0100935-55.2018.5.01.0522 ANA-CEIVAP	-	94.166,50
0100906-68.2019.5.01.0522 ANA – CEIVAP	-	66.557,73
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – CBHS	-	63.007,99
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA - GUANDU/BIG	-	69.663,76
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – BG	-	18.192,45
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM - PS1	-	2.218,59
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM - PS2	-	2.218,59
0100622-26.2020.5.01.0522 ANA-CEIVAP	-	3.695,14
0100622-26.2020.5.01.0522 INEA-CBHS	-	1.428,78
0100622-26.2020.5.01.0522 INEA-TRANSPOSIÇÃO	-	2.069,27
0100622-26.2020.5.01.0522 INEA-GUANDU/BIG	-	3.867,57
0100622-26.2020.5.01.0522 INEA - BG	-	1.010,00
0100622-26.2020.5.01.0522 IGAM - PS1	-	123,17
0100622-26.2020.5.01.0522 IGAM – PS2	-	123,17
0001714-60.2020.8.19.0043 ANA-CEIVAP	-	24.376,37
5001130- 21.2021.4.02.5105 ANA-CEIVAP	-	1.059,00

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

5006581-16.2021.4.02.0000 ANA-CEIVAP	-	4.583,89
5000971-32.2022.4.02.5109 ANA-CEIVAP	-	1.059,00
0805766-55.2023.8.19.0045 ANA-CEIVAP	1.000,00	-
0807657-14.2023.8.19.0045 INEA - GUANDU/BIG	1.000,00	-
0820732-58.2023.8.19.0001 INEA - GUANDU/BIG	1.302,00	-
0011723-76.2020.8.19.0077 INEA - GUANDU/BIG	1.000,00	-
TOTAL	4.302,00	359.420,97

6. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANA CEIVAP

A AGEVAP, no seu Contrato de Gestão nº 027ANA/2020 com interveniência do Comitê de Integração da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul – CEIVAP, possui o Plano de Aplicação Plurianual – PAP Hidrográfica aprovado pelo Comitê, através da Deliberação CEIVAP nº 283/2020, tendo como base o Plano de Recursos Hídricos da Bacia do Rio Paraíba do Sul.

O Plano de Aplicação Plurianual da Bacia do Rio Paraíba do Sul é o instrumento de planejamento e orientação dos desembolsos a ser executado com recursos da cobrança pelo uso da água, compreendendo os investimentos, o saldo remanescente até dezembro de 2021 e aqueles priorizados com os recursos com expectativa de serem arrecadados em 2025.

As contratações são realizadas através do Edital de Chamamento, seleção dos municípios - entes governamentais, hierarquizados a partir de critérios preestabelecidos no edital, com elaboração de contrato entre o município e a Caixa Econômica Federal – CAIXA, agente técnico contratado pela AGEVAP. Neste tipo de contratação, os municípios licitam o projeto e/ou obra, executam os contratos e, após a CAIXA fiscalizar e aprovar os produtos, a AGEVAP realiza os repasses financeiros.

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

A AGEVAP também possui a contratação através de procedimento licitatório para a contratação do projeto ou estudo. Esta operação gerou um contrato entre a AGEVAP e uma firma privada, vencedora do processo licitatório. Neste caso a AGEVAP executou o contrato e foi o agente técnico em parceria com os órgãos gestores, conforme determinação do Comitê, por meio de deliberações. Após a aprovação dos produtos, a AGEVAP realiza os pagamentos a empresa.

Esses contratos encontram-se em andamento; sendo assim, não houve a prestação de contas final dos mesmos. A previsão de recebimento das prestações de contas dos projetos deverá ocorrer a partir de 2023, sendo classificados, portanto, no Ativo Circulante e Ativo Não Circulante e Passivo Circulante e Passivo Não Circulante.

6.1. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANA CEIVAP

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS CIRCULANTE	2023	2022
1	AS GRH 102/17 - PM RESENDE	110.382,41	110.382,41
2	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	98.773,36	98.773,36
3	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	179.029,47	179.029,47
4	AS RQA 209/19 - PM BICAS	80.000,00	80.000,00
5	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	299.858,21	134.936,19
6	AS RQA 211/19 - PM UBA	213.612,60	213.612,60
7	AS PARH 316/15 - PM AREAL	4.648,00	4.648,00
8	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	52.768,04	52.768,04
9	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	22.966,00	22.966,00
10	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	24.072,00	24.072,00
11	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	119.864,90	49.156,96
TOTAL CIRCULANTE AS (A)		1.205.974,99	970.345,03

TOTAL CIRCULANTE (B) = (A)	1.205.974,99	970.345,03
-----------------------------------	---------------------	-------------------

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	AS RQA 223/18 - PM MURIAE	-	827.686,41
2	AS RQA 224/18 - PM MURIAE	-	794.666,30
3	AS RQA 202/19-PM VOLTA REDONDA	377.568,00	377.568,00
4	AS RQA 228/18 - PM AREIAS	5.499.248,14	5.499.248,14
5	AS RQA 229/18- PM S J BARREIRO	4.346.646,75	4.346.646,75
6	AS RQA 200/19 - PM JACAREI	724.511,78	724.511,78
7	AS RQA 203/19-PM ST M MADALENA	13.318.117,96	13.318.117,96

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

8	AS RQA 204/19-PM ST M MADALENA	1.693.481,77	1.693.481,77
9	AS RQA 205/19 - PM JACAREI	3.275.349,51	3.275.349,51
10	AS RQA 206/20 - PM OLARIA	3.404.838,95	3.404.838,95
11	AS RQA 207/20- PM S S V ALEGRE	7.787.548,15	7.787.548,15
12	AS RQA 208/20 - PM MAR ESPANHA	7.773.928,32	7.773.928,32
13	AS RQA 209/20 -PM MARIPA MINAS	-	517.642,27
14	AS RQA 210/20 -PM MARIPA MINAS	1.064.326,17	711.536,39
15	AS RQA 211/20-PM MARIPA MINAS	5.879.973,53	5.879.973,53
16	AS PARH301/16-PM SAO J CAMPOS	714.120,36	714.120,36
17	AS 203/21 - PM ASTOLFO DUTRA	3.057.039,76	3.057.039,76
18	AS 204/21 - PM MAR DE ESPANHA	12.375.956,02	12.375.956,02
19	AS 205/21 - PM PARAIBUNA	-	946.200,56
20	AS 206/21 - PM JACAREI	286.467,46	286.467,46
21	AS 207/21 - PM CUNHA	8.440.671,63	8.440.671,63
22	AS 208/21 - PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	1.803.488,89
23	AS 209/21 - PM SAO FIDELIS	-	8.090.175,68
24	AS 207/22 - PM SAO F GLOR	4.793.427,39	-
25	AS 208/22 - PM ROCHEDO MINAS	6.035.267,52	-
26	AS 209/22 - PM DONA EUZEBIA	2.490.474,68	-
27	AS 210/22 - PM PALMA	11.531.637,47	-
28	AS 211/22 - PM MOGI DAS CRUZES	2.905.189,60	-
29	AS 219/23 PM SIMAO PEREIRA	12.136.719,91	-
30	AS 220/23 - PM PEDRO TEIXEIRA	2.234.917,75	-
31	AS 221/23 - PM BICAS	17.790.068,86	-
32	AS 222/23 - PM GUARATINGUETA	9.454.647,28	-
33	AS 223/23 - PM JACAREI	1.869.694,13	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)		153.065.327,74	92.646.864,59

TOTAL NÃO CIRCULANTE (D) = (C)	153.065.327,74	92.646.864,59
---------------------------------------	-----------------------	----------------------

TOTAL GERAL (E) = (B+D)	154.271.302,73	93.617.209,62
--------------------------------	-----------------------	----------------------

7. IMOBILIZADO

7.1. IMOBILIZADO LIQUIDO - ANA CEIVAP

Imobilizado	2023	2022	Taxa de Depreciação Anual
Equipamentos – ANA CEIVAP	49.499,51	50.013,75	0,90% à 21,28%
Móveis e Utensílios -ANA CEIVAP	104.109,03	104.689,19	0,42% à 25,39%

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

Equipamentos Informática – ANA CEIVAP	253.002,64	255.992,64	0,41% à 17,5%
Máquinas e equipamentos Pesados	2.891.599,98	2.891.599,98	10%
Equipamentos – Revitalização BM	18.210,00	18.210,00	3,71% à 10,62%
Móveis e Utensílios – Escola de Projetos	10.666,00	10.666,00	5% à 10%
Equipamentos Informática – UD 10	6.785,00	3.485,00	20%
Equipamentos Informática – Esc. Projetos	51.739,00	51.739,00	20%
	3.385.611,16	3.386.395,56	
Depreciação Acumulada	(2.527.600,79)	(2.264.132,46)	
Imobilizado Líquido	858.010,37	1.122.263,10	

7.2. IMOBILIZADO LIQUIDO - INEA CBHS

Imobilizado	2023	2022	Taxa de Depreciação Anual
Móveis e utensílios - Sede	47.601,65	47.431,95	3,16% à 26,78%
Móveis e utensílios - UD1	12.705,60	12.445,41	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD2	10.623,13	10.362,94	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD3	19.889,01	19.888,82	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - UD4	17.743,04	17.742,85	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD5	15.777,03	15.777,03	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - Transposição	98.742,45	80.543,45	20% à 50%
Equipamentos informática - Sede	23.530,48	23.530,48	3,16% à 26,78%
Equipamentos informática - UD1	38.326,94	38.306,80	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD2	28.967,13	28.946,99	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD3	28.585,14	28.565,00	7,32% à 20%
Equipamentos informática - UD4	39.170,95	39.150,81	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD5	11.051,06	11.050,87	7,32% à 20%
Equipamento informática - Transposição	76.575,00	75.500,00	20% à 50%
Equipamento informática Divulgação PIAB	5.240,00	5.240,00	33,33%
Equipamento informática Comunicação MPS	4.878,90	4.878,90	20%
Equipamento informática Resid Técnica PIAB	29.336,00	29.336,00	20%
Equipamento informática diretoria BPSI	9.661,00	8.091,00	20%
Equipamento informática Infraestrutura MPS	22.021,00	22.021,00	20%
Móveis e Utensílios Infraestrutura MPS	6.986,00	6.986,00	20%
Equipamento Inform Sist. Qual. Quant. BPSI	68.267,00	58.654,00	20%

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

Móveis e Utensílios Sist Quant BPSI	4.910,00	4.910,00	20%
Móveis e Utensílios Diretoria MPS	30.000,00	30.000,00	20%
Equipamentos Monit Qual e Quant MPS	125.903,66	125.903,66	20%
Equipamento de Informática Ampl Piab	24.808,00	24.808,00	20%
Gerenciamento Recursos Hídrico	3.450,00	3.450,00	20%
Móveis e Utensílios Educ Ambiental MPS	48.000,00	48.000,00	20%
	852.750,17	818.071,96	
Depreciação Acumulada	(620.220,40)	(554.050,73)	
Imobilizado Líquido	232.529,77	264.021,23	

7.3. IMOBILIZADO LIQUIDO - INEA GUANDU/BIG

Imobilizado	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e utensílios - Sede	72.049,69	48.235,81	2,21% à 20%
Móveis e utensílios – UD6	19.238,85	15.536,85	2,70% à 20%
Móveis e utensílios – Secretaria Executiva	43.074,64	43.074,64	10% à 20%
Móveis e utensílios – Educação Ambiental	2.005,82	2.005,82	20%
Equipamentos informática – Sede	61.511,58	61.511,58	2,21% à 20%
Equipamentos informática – UD6	89.773,41	88.411,28	2,70% à 20%
Equipamentos Informática – Secret Executiva	159.188,19	159.188,19	10% à 20%
Móveis e utensílios – UD8	4.226,06	4.226,06	10%
Equipamentos informática – UD8	13.175,00	13.175,00	10%
Móveis e utensílios – Diretoria Guandu	2.970,00	2.970,00	10%
Equipamentos informática Diretoria BIG	16.170,00	16.170,00	10%
Equipamentos informática Educ Ambiental	30.920,76	61.841,52	10%
	514.304,00	516.346,75	
Depreciação Acumulada	(327.481,32)	(284.279,77)	
Imobilizado Líquido	186.822,68	232.066,98	

7.4. IMOBILIZADO LIQUIDO - IGAM PS1

Imobilizado	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos de Informática – UD7	10.698,92	7.398,92	20%
	10.698,92	7.398,92	

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

Depreciação Acumulada	(6.231,31)	(4.899,17)
Imobilizado Líquido	4.467,61	2.499,75

7.5. IMOBILIZADO LIQUIDO - IGAM PS2

Imobilizado	2023	2022	Taxa de Depreciação Anual
Equipamentos de Informática – UD7	3.620,00	6.507,50	20%
Móveis e Utensílios – UD7	145,00	145,00	20%
	3.765,00	6.652,50	
Depreciação Acumulada	(2.570,33)	(4.542,21)	
Imobilizado Líquido	1.194,67	2.110,29	

7.6. IMOBILIZADO LIQUIDO - INEA BG

Imobilizado	2023	2022	Taxa de Depreciação Anual
Móveis e Utensílios - UD 9	13.480,06	13.480,06	20%
Equipamentos de Informática UD9	17.247,00	17.247,00	20%
Equipamento de Informática BG	63.239,00	63.239,00	20%
Equipamento de Informática BG Sede	7.899,00	5.749,00	20%
	101.865,06	99.715,06	
Depreciação Acumulada	(45.126,96)	(28.262,20)	
Imobilizado Líquido	56.738,10	71.452,86	

7.7. IMOBILIZADO LIQUIDO - OUTRAS FONTES SEDE

Imobilizado	2023	2022	Taxa de Depreciação Anual
Equipamentos – OUTRAS FONTES SEDE	654,35	654,35	5.34 à 11%
Móveis e Utensílios – OUTRAS FONTES SEDE	4.000,00	4.000,00	20%
Equipamento - OUTRAS FONTES SEDE Petrobrás	31.501,00	29.085,00	10%
Móveis e Utensílios OUTRAS FONTES SEDE Petrobrás	3.091,77	3.091,77	20%
Depreciação Acumulada	39.247,12	36.831,12	
Imobilizado Líquido	(8.757,49)	(2.410,53)	
	30.489,63	34.420,59	

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

7.8. IMOBILIZADO LIQUIDO – ANA DOCE

Imobilizado	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos de informática – ANA DOCE	143.645,00	128.156,00	
Móveis e Utensílios – ANA DOCE	102.181,20	102.181,20	
Máquinas e Equipamentos – ANA DOCE	15.555,00	15.555,00	
	261.381,20	245.892,20	
Depreciação Acumulada	(64.703,30)	(23.213,20)	
Imobilizado Líquido	196.677,90	222.679,00	

7.9. IMOBILIZADO LIQUIDO – IGAM DO1 a DO6

Imobilizado	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos de Informática - IGAM DO1 a DO6	21.123,35	19.168,35	
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	5.753,84	5.753,84	
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	62.127,50	56.377,50	
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	16.923,05	16.923,05	
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	21.123,35	19.168,35	
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	5.753,84	5.753,84	
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	6.212,75	5.637,75	
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	1.692,31	1.692,31	
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	6.212,75	5.637,75	
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	1.692,31	1.692,31	
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	7.455,29	6.765,29	
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	2.030,75	2.030,75	
	158.101,09	146.601,09	
Depreciação Acumulada	(44.339,79)	-	
Imobilizado Líquido	113.761,30	146.601,09	

7.10 IMOBILIZADO LIQUIDO - OUTRAS FONTES FILIAL

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

Imobilizado	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Veículos – OUTRAS FONTES FILIAL	988.320,00	-	
Máquinas e Equipamentos – OUTRAS FONTES FILIAL	159.101,86	-	
	1.147.421,86		
Depreciação Acumulada	(134.232,16)	-	
Imobilizado Líquido	1.013.189,70		

Os bens quando adquiridos são depreciados com as taxas (percentuais) estabelecidas pela legislação vigente (% indicados nas tabelas acima).

8. PROVISÕES TRABALHISTAS

O Contingenciamento se faz necessário para resguardar as possíveis indenizações trabalhistas em função da não renovação dos Contratos de Gestão existentes na Agência. Sendo essa prática autorizada pelos Órgãos Gestores, através de Termo Aditivo e normativas específicas.

<u>ANA - CEIVAP</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - ANA CEIVAP	171.272,56	179.317,46
Verbas Rescisórias - ANA CEIVAP	397.374,57	339.472,78
	568.647,13	518.790,24

<u>INEA - CBHS</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - INEA CBHS	257.733,76	282.233,52
Verbas Rescisórias - INEA CBHS	564.756,01	490.769,85
	822.489,77	773.003,37

<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - INEA GUANDU/BIG	215.865,46	180.084,82
Verbas Rescisórias -INEA GUANDU/BIG	265.835,23	201.418,53
	481.700,69	381.503,35

<u>IGAM - PS1</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - IGAM PS1	12.498,82	9.132,82
Verbas Rescisórias - IGAM PS1	10.840,59	9.445,87
	23.339,41	18.578,69

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

<u>IGAM - PS2</u>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - IGAM PS2	12.498,82	11.471,86
Verbas Rescisórias - IGAM PS2	10.840,59	9.445,87
	23.339,41	20.917,73
<u>INEA - BG</u>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - INEA BG	101.616,59	146.417,33
Verbas Rescisórias - INEA BG	87.712,63	90.221,33
	189.329,22	236.638,66
<u>IGAM DO1 a DO6</u>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos – IGAM DO1 a DO6	96.973,02	27.245,12
	96.973,02	27.245,12
<u>ANA DOCE</u>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos – ANA DOCE	163.154,43	146.119,95
	163.154,43	146.119,95
<u>OUTRAS FONTES FILIAL</u>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e Encargos - OUTRAS FONTES FILIAL	97.007,05	-
	97.007,05	-
Total Provisões Trabalhista	2.465.980,13	2.122.797,11

9. VALOR A REPASSAR

A AGEVAP é responsável pelo gerenciamento dos recursos repassados pela Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico - ANA, destinados conforme diretrizes do Comitê - CEIVAP, portanto os valores a repassar, correspondem a contratos firmados cujos valores não foram transferidos, pois estão em andamento e pendentes de prestação de contas.

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	2023	2022
1	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	34.766,47	34.766,47
2	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	7.689,60	7.689,60
3	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	24.888,00	24.888,00
4	AS PARH 316/15 - PM AREAL	4.512,00	4.512,00
5	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	9.713,92	9.713,92
6	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	269.608,14	340.316,08

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

7	AS RQA 209/19 - PM BICAS	92.283,01	92.283,01
8	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	162.774,52	327.696,54
9	AS RQA 211/19 - PM UBA	249.020,13	249.020,13
10	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	163.767,71	163.767,71
SUBTOTAL CIRCULANTE AS (A)		1.019.023,50	1.254.653,46

TOTAL VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE (B) = (A)	1.019.023,50	1.254.653,46
--	---------------------	---------------------

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE	2023	2022
1	AS RQA 229/18 -PM S J BARREIRO	1.862.848,61	1.862.848,61
2	AS PARH 301/16 - PM SJ CAMPOS	588.402,17	588.402,17
3	AS RQA 209/20- PM MARIPA MINAS	-	411.794,24
4	AS RQA 210/20-PM MARIPA MINAS	111.639,77	464.429,55
5	AS RQA 211/20- PM MARIPA MINAS	2.027.616,34	2.027.616,34
6	AS 221/23 - PM BICAS	7.624.315,23	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)		12.214.822,12	5.355.090,91

TOTAL VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE (D) = (C)	12.214.822,12	5.355.090,91
--	----------------------	---------------------

TOTAL GERAL (E) = (B+D)	13.233.845,62	6.609.744,37
--------------------------------	----------------------	---------------------

10. RECURSOS DE PROJETOS

Os valores recebidos dos contratos de gestão firmados com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico – ANA, Instituto Estadual do Ambiente - INEA e com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM são registrados em uma conta do passivo, em contrapartida da conta bancária de origem, 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.

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

<u>ANA - CEIVAP</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	59.868.886,59	36.516.110,29
Rendimento Contrato de Gestão	85.286.373,40	75.733.759,27
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(52.377.534,78)	(41.219.989,90)
	<u>92.777.725,21</u>	<u>71.029.879,66</u>

<u>INEA - CBHS</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	161.944.259,85	140.761.410,02
Rendimento Contrato de Gestão	32.718.188,49	23.995.049,35
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(79.311.394,70)	(69.773.951,26)
	<u>115.351.053,64</u>	<u>94.982.508,11</u>

<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	230.360.720,60	204.081.116,26
Rendimento Contrato de Gestão	37.815.535,66	25.457.250,35
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(108.622.699,19)	(74.626.815,34)
	<u>159.553.557,07</u>	<u>154.911.551,27</u>

<u>IGAM - PS1</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	10.211.359,94	9.290.082,92
Rendimento Contrato de Gestão	1.371.428,09	957.527,65
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(5.590.636,04)	(5.425.880,18)
	<u>5.992.151,99</u>	<u>4.821.730,39</u>

<u>IGAM - PS2</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	10.307.464,53	7.732.799,62
Rendimento Contrato de Gestão	1.305.358,60	713.102,70
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(2.385.027,01)	(2.231.233,48)
	<u>9.227.796,12</u>	<u>6.214.668,84</u>

<u>INEA - BG</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	93.491.124,32	80.055.425,17

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais)

Rendimento Contrato de Gestão	13.976.305,98	7.600.371,61
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(17.787.326,69)	(13.604.013,34)
	89.680.103,61	74.051.783,44

OUTRAS FONTES SEDE

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Recursos	2.126.913,59	1.597.954,88
Resultado de Exercício	106.990,41 (741.364,28)	(90.648,53)
	1.492.539,72	1.507.306,35

IGAM DO1 A DO6

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	160.622.948,17	133.571.701,11
Rendimento Contrato de Gestão	24.462.786,40	12.461.635,03
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(55.325.781,98)	(2.154.172,90)
	129.759.952,59	143.879.163,24

ANA DOCE

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contrato de Gestão	108.555.674,81	90.685.977,13
Rendimento Contrato de Gestão	11.417.161,23	5.168.551,07
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(64.529.261,52)	(19.775.974,47)
	55.443.574,52	76.078.553,73

OUTRAS FONTES SEDE

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Recursos	3.549.994,34	-
Rendimento	74.672,83	-
Resultado de Exercício	(1.846.845,48)	-
	1.777.821,69	

Total – Recursos de Projetos	661.056.276,16	622.122.054,12
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------

11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO



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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

11.1 PATRIMÔNIO SOCIAL

Integram o patrimônio da Associação os bens e direitos de qualquer título que são destinados em carácter permanente.

11.2 SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS

Registra o valor do superávit/déficit do exercício a ser submetido à apreciação da Assembleia Geral para incorporação ao patrimônio social da Associação.

A Associação registrou em dezembro de 2022 um déficit acumulado de R\$ 14.856,18, e em 2023, obteve um superavit de R\$ 7.079,55, resultou assim, num déficit acumulado de R\$ 7.776,63. Neste sentido, considerando o patrimônio social de R\$ 14.358,00 foi gerado um patrimônio líquido positivo de R\$ 6.581,37, e em 2022 foi gerado um patrimônio líquido negativo de R\$ 498,18, que são referentes ao Centro de Custo – Outras Fontes.

12. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - ANA CEIVAP

RECEITAS	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita – Custos	9.345.150,12	5.795.618,46
Receita – Despesas	2.382.820,08	2.232.218,33
	11.727.970,20	8.027.836,79

CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Recursos Humanos e Benefícios - Prof. Técnicos	(1.168.838,32)	(878.246,22)
Plano de Saúde - Prof. Técnicos	(69.052,89)	(47.357,46)
Vale Refeição/Alimentação - Prof. Técnicos	(47.584,98)	(37.111,78)
Deslocamento - Prof. Técnicos	(11.322,32)	(6.108,83)
Alimentação/Hospedagem - Prof. Técnicos	(11.320,92)	(8.446,61)
Gestão dos Recursos Hídricos - GRH	(1.532.062,85)	(2.227.665,27)
Agenda Setorial - AS	(5.825.009,78)	(2.209.479,02)
Apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica - ACBH	(509.411,22)	(229.076,13)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(170.546,84)	(152.127,14)
	(9.345.150,12)	(5.795.618,46)

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - Sede	(834.659,33)	(970.418,02)
Plano de Saúde - Sede	(86.518,44)	(90.829,14)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Vale Refeição/Alimentação - Sede	(27.563,92)	(26.516,95)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(183.454,65)	-
Deslocamento - Sede	(48.559,00)	(26.471,82)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(18.570,61)	(8.086,05)
Locação de Veículo - Sede	(8.276,92)	(7.172,93)
Publicação - Sede	(18.768,60)	(13.489,25)
Material de Consumo - Sede	(17.657,32)	(8.690,15)
Telefone/Internet - Sede	(17.221,47)	(23.338,32)
Limpeza - Sede	(29.728,71)	(28.112,63)
Aluguel de Imóvel - Sede	(74.075,44)	(90.454,48)
Energia - Sede	(9.395,00)	(18.669,30)
Assessoria Jurídica	(140.813,88)	(125.110,17)
Assessoria Contábil	(133.499,02)	(116.530,16)
Manutenção de Informática - Sede	(8.478,00)	(1.382,55)
Softwares e Sistemas	(6.281,98)	(4.261,90)
Auditoria Externa	(7.349,78)	(4.955,18)
Capacitação e Treinamento	(9.588,00)	-
Demais Despesas Operacionais	(53.560,05)	(58.985,72)
Conselhos Administrativo/Fiscal/Assembleia	(20.064,53)	(22.107,21)
Processos Judiciais	(192.514,66)	-
Depreciação	(267.069,32)	(283.128,55)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(169.151,45)	(303.507,85)
	(2.382.820,08)	(2.232.218,33)

13. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA CBHS

RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
Receita – Custos	12.561.186,87	10.293.665,02
Receita – Despesas	4.497.661,46	4.518.579,87
	17.058.848,33	14.812.244,89

CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(580.094,36)	(630.291,97)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(29.589,08)	(28.670,54)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(20.103,53)	(26.319,15)
Deslocamento - Escritório de Projetos	-	(567,26)
Alimentação/Hospedagem - Escritório de Projetos	-	(1.545,37)
Projetos - Fórum Fluminense	(16.220,34)	(51.346,72)
Projetos - CBH Médio Paraíba do Sul	(3.473.217,96)	(2.403.118,87)
Projetos - CBH Piabanha	(554.152,58)	(227.585,00)
Projetos - CBH Rio Dois Rios	(111.307,68)	(1.000.654,40)
Projetos - CBH Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	(297.975,69)	(2.504.775,57)
Projetos - Transposição	(7.433.489,43)	(3.349.597,66)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Aprovisionamento Recursos Humanos	(45.036,22)	(69.192,51)
	(12.561.186,87)	(10.293.665,02)

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - UDS	(981.875,76)	(949.239,85)
Plano de Saúde - UDS	(103.663,85)	(90.975,02)
Vale Refeição/Alimentação - UDS	(43.444,47)	(43.136,49)
Deslocamento - UDS	(12.595,46)	(13.223,61)
Alimentação/Hospedagem - UDS	(7.893,15)	(11.749,03)
Locação de Veículos - UDS	(19.276,16)	(43.062,60)
Material de Consumo - UDS	(1.240,08)	(3.534,80)
Telefone/Internet - UDS	(15.609,99)	(27.965,61)
Limpeza - UDS	(20.672,00)	(19.194,22)
Demais Despesas Operacionais - UDS	(593,68)	(2.663,38)
Atividades de Comunicação - UDS	-	(24.616,88)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(163.962,23)	(279.886,69)
Plano de Saúde - Sede Meio	(8.503,90)	(15.168,15)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(5.614,05)	(10.253,36)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(555.368,08)	(536.196,45)
Plano de Saúde - Sede Fim	(27.865,44)	(23.756,13)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(23.817,00)	(22.670,72)
Deslocamento - Sede	(9.945,19)	(10.803,15)
Locação de Veículos - Sede	(1.996,83)	(3.013,14)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(6.949,52)	(6.392,52)
Publicação - Sede	(12.443,09)	(11.934,02)
Material de Consumo - Sede	(7.621,13)	(3.433,13)
Telefone/Internet - Sede	(5.546,98)	(9.426,90)
Limpeza - Sede	(5.437,90)	(8.613,10)
Aluguel de Imóvel - Sede	(15.937,06)	(34.299,12)
Energia - Sede	(1.983,80)	(7.058,65)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(19.164,14)	(11.727,36)
Site	(3.805,60)	(534,58)
Assessoria Jurídica	(28.162,80)	(48.375,93)
Assessoria Contábil	(30.426,17)	(45.058,40)
Manutenção de Informática	(5.320,00)	-
Suporte Software	(3.391,20)	-
Auditoria Externa	(2.267,93)	(1.887,68)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(12.541,78)	(19.023,79)
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Meio	(438.890,81)	(398.089,11)
Plano de Saúde - Transposição Meio	(25.679,03)	(21.967,60)
Vale Refeição/Alimentação - Transposição Meio	(18.308,51)	(14.849,38)
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Fim	(637.825,83)	(705.654,29)
Plano de Saúde - Transposição Fim	(41.898,58)	(46.621,03)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Vale Refeição/Alimentação - Transposição Fim	(29.771,25)	(28.338,40)
Deslocamento - Transposição	(19.097,94)	(50,00)
Locação de Veículos - Transposição	(5.159,75)	(3.886,08)
Alimentação/Hospedagem - Transposição	(3.535,78)	-
Publicação - Transposição	(14.658,99)	(11.222,96)
Material de Consumo - Transposição	(7.687,48)	(4.578,41)
Telefone/Internet - Transposição	(6.972,07)	(8.823,92)
Limpeza - Transposição	(15.458,60)	(12.473,86)
Aluguel de Imóvel - Transposição	(45.462,49)	(49.674,48)
Energia - Transposição	(5.600,21)	(10.222,90)
Despesas Operacionais - Transposição	(14.793,94)	(18.459,18)
Dual Study	(183.266,60)	(274.826,90)
Site - Transposição	(1.034,25)	(774,17)
Assessoria Jurídica - Transposição	(93.875,88)	(70.061,67)
Assessoria Contábil - Transposição	(86.869,97)	(65.256,92)
Manutenção de Informática - Transposição	(17.733,32)	-
Suporte Software - Transposição	(11.304,00)	-
Auditoria Externa - Transposição	(4.479,88)	(2.831,52)
Conselhos Administrativo/Fiscal - Transposição	(15.846,99)	(2.577,50)
Processos Judiciais	(37.318,04)	-
Aprovisionamento Recursos Humanos	(484.318,63)	(338.301,26)
Depreciação	(65.876,22)	(90.163,87)
	(4.497.661,46)	(4.518.579,87)

14. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA GUANDU BIG

RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
Receita – Custos	30.593.349,06	26.019.236,69
Receita – Despesas	3.643.517,50	3.279.381,54
	34.236.866,56	29.298.618,23

CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(252.748,51)	(267.783,53)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(31.233,00)	(28.187,60)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(24.152,69)	(29.496,68)
Projetos - CBH Guandu	(28.515.285,53)	(24.547.438,32)
Projetos - CBH BIG	(1.742.560,50)	(1.100.044,79)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(27.368,83)	(46.285,77)
	(30.593.349,06)	(26.019.236,69)

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - UD	(748.854,47)	(665.371,46)
Plano de Saúde - UD	(70.913,30)	(57.975,75)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Vale Refeição/Alimentação - UD	(27.692,18)	(25.102,30)
Deslocamento - UD	(17.531,08)	(24.179,36)
Alimentação/Hospedagem - UD	(14.981,62)	(15.755,96)
Locação de Veículo - UD	(11.175,65)	(22.333,68)
Material de Consumo - UD	(2.762,34)	(2.270,23)
Telefone/Internet - UD	(7.970,38)	(10.967,78)
Limpeza - UD	(58.630,00)	(37.679,88)
Aluguel de Imóvel - UD	(44.585,46)	-
Energia - UD	(9.369,93)	(8.696,81)
Manutenção de Informática - UD	-	(7.969,00)
Demais Despesas Operacionais - UD	(3.896,47)	(46.119,34)
Atividades de Comunicação - UD	-	(5.743,48)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(756.033,52)	(737.975,65)
Plano de Saúde - Sede Meio	(45.147,74)	(41.057,69)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(32.058,07)	(27.754,26)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(618.414,08)	(596.329,76)
Plano de Saúde - Sede Fim	(53.308,50)	(49.373,33)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(23.817,00)	(25.652,72)
Deslocamento - Sede	(19.410,90)	(19.462,80)
Locação de Veículo - Sede	(17.576,92)	(28.451,36)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(13.989,52)	(11.322,57)
Publicação - Sede	(11.454,76)	(20.114,80)
Material de Consumo - Sede	(17.188,79)	(9.505,97)
Telefone/Internet - Sede	(15.078,79)	(19.460,88)
Limpeza - Sede	(27.296,70)	(23.314,27)
Aluguel de Imóvel - Sede	(80.259,97)	(92.844,00)
Energia - Sede	(9.892,99)	(19.107,02)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(24.911,30)	(23.189,98)
Site	(2.685,47)	(1.447,00)
Assessoria Jurídica	(164.282,88)	(142.098,96)
Assessoria Contábil	(153.353,30)	(121.968,24)
Manutenção de Informática	(31.033,32)	(13.220,00)
Suporte Software	(19.782,00)	-
Auditoria Externa	(8.049,76)	(5.191,12)
Software	(14.129,28)	-
Conselhos Administrativo/Fiscal	(17.403,46)	(21.193,32)
Processos Judiciais	(45.966,12)	-
Aprovisionamento Recursos Humanos	(355.468,60)	(262.027,37)
Depreciação	(47.160,88)	(37.153,44)
	(3.643.517,50)	(3.279.381,54)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

15. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS1

RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
Receita – Custos	36.037,86	121.309,23
Receita – Despesas	146.067,71	158.626,47
	182.105,57	279.935,70
 CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
Operacionalização do Comitê	(36.037,86)	(24.222,62)
Projetos IGAM PS1	-	(97.086,61)
	(36.037,86)	(121.309,23)
 DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(78.156,31)	(66.647,26)
Plano de Saúde - UD	(9.805,25)	(7.787,88)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(3.933,01)	(2.822,24)
Deslocamento - UD	(539,26)	(468,13)
Alimentação/Hospedagem - UD	(298,03)	(671,82)
Demais Despesas Operacionais - UD	(86,45)	(200,00)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(11.094,95)	(23.036,65)
Plano de Saúde - Sede Meio	(677,44)	(1.307,35)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(449,39)	(883,79)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(5.096,75)	(8.879,03)
Publicação - Sede	(500,73)	(784,65)
Limpeza - Sede	(457,20)	(742,49)
Material de Consumo - Sede	(315,93)	(266,83)
Telefone/Internet - Sede	(154,44)	(420,47)
Energia - Sede	(166,86)	(608,50)
Aluguel de Imóvel - Sede	(1.339,79)	(2.956,80)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(2.677,54)	(1.786,12)
Site	(28,41)	(46,28)
Assessoria Contábil	(2.557,66)	(3.884,32)
Assessoria Jurídica	(2.346,96)	(4.170,39)
Auditoria Externa	(154,00)	(117,97)
Manutenção de Informática	(443,32)	-
Suporte Software	(282,60)	-
Conselhos Administrativo/Fiscal	(35,73)	(12,46)
Processos Judiciais	(675,71)	-
Aprovisionamento Recursos Humanos	(22.461,85)	(28.866,48)
Depreciação	(1.332,14)	(1.258,56)
	(146.067,71)	(158.626,47)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

16. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS2

RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
Receita – Custos	25.129,49	20.207,36
Receita – Despesas	147.676,92	156.196,54
	172.806,41	176.403,90
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
Operacionalização do Comitê	(25.129,49)	(20.207,36)
Projetos IGAM PS2	-	-
	(25.129,49)	(20.207,36)
DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(78.156,31)	(66.647,15)
Plano de Saúde - UD	(9.805,25)	(7.787,88)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(3.933,02)	(2.822,23)
Deslocamento - UD	(1.253,35)	(950,69)
Alimentação/Hospedagem - UD	(2.634,38)	(1.783,54)
Demais Despesas Operacionais - UD	(996,64)	(120,00)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(11.094,95)	(23.036,63)
Plano de Saúde - Sede Meio	(677,44)	(1.307,35)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(449,39)	(883,79)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(4.828,58)	(8.846,22)
Deslocamento - Sede	-	(414,20)
Alimentação/Hospedagem - Sede	-	(1.072,35)
Publicação - Sede	(714,79)	(520,33)
Limpeza - Sede	(457,20)	(742,49)
Material de Consumo - Sede	(315,93)	(266,83)
Telefone/Internet - Sede	(154,44)	(420,47)
Energia - Sede	(166,86)	(608,50)
Aluguel de Imóvel - Sede	(1.339,79)	(2.956,80)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(2.166,90)	(2.169,22)
Site	(28,41)	(46,28)
Assessoria Contábil	(2.557,66)	(3.884,32)
Assessoria Jurídica	(2.346,96)	(4.170,39)
Auditoria Externa	(154,00)	(117,97)
Manutenção de Informática	(443,32)	-
Suporte Software	(282,60)	-
Conselhos Administrativo/Fiscal	(35,72)	(12,46)
Processos Judiciais	(675,71)	-
Aprovisionamento Recursos Humanos	(21.452,64)	(23.663,99)
Depreciação	(554,68)	(944,46)
	(147.676,92)	(156.196,54)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

17. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – INEA BG

RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
Receita – Custos	3.222.703,30	3.655.394,17
Receita – Despesas	1.320.635,16	1.339.698,16
	4.543.338,46	4.995.092,33
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(748.577,17)	(1.210.235,61)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(59.839,95)	(75.216,57)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(35.727,23)	(53.964,62)
Deslocamento - Escritório de Projetos	(1.032,80)	-
Alimentação/Hospedagem - Escritório de Projetos	(1.221,96)	-
Projetos - CBH BG	(2.289.466,46)	(2.177.908,39)
Projetos - Forum Fluminense	(22.409,37)	-
Aprovisionamento Recursos Humanos	(64.428,36)	(138.068,98)
	(3.222.703,30)	(3.655.394,17)
DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(579.427,25)	(621.935,39)
Plano de Saúde - UD	(33.456,50)	(36.474,77)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(22.319,48)	(25.739,97)
Deslocamento - UD	(9.092,31)	(9.140,62)
Alimentação/Hospedagem - UD	(7.384,86)	(10.792,78)
Material de Consumo - UD	(3.551,38)	(20,00)
Telefone/Internet - UD	(7.112,33)	(3.120,33)
Energia - UD	(6.146,92)	(1.976,32)
Limpeza - UD	(7.835,00)	(631,60)
Aluguel de Imóvel - UD	(61.479,91)	-
Demais Despesas Operacionais - UD	(288,04)	(58.307,48)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(181.399,79)	(194.551,83)
Plano de Saúde - Sede Meio	(10.445,18)	(10.722,62)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(7.347,61)	(7.248,01)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(39.708,07)	(54.906,28)
Plano de Saúde - Sede Fim	-	(4.505,85)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(514,71)	(4.228,66)
Deslocamento - Sede	(4.632,27)	(404,99)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(1.213,36)	(380,82)
Publicação - Sede	(4.502,38)	(4.496,30)
Material de Consumo - Sede	(5.008,52)	(2.366,59)
Telefone/Internet - Sede	(2.858,97)	(4.277,31)
Locação de Veículo - Sede	(2.089,52)	(1.831,32)
Limpeza - Sede	(6.364,00)	(6.088,42)

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Aluguel de Imóvel - Sede	(20.614,52)	(24.245,88)
Energia - Sede	(2.308,63)	(4.989,74)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(9.511,38)	(8.464,07)
Site	(5.661,48)	(4.986,57)
Assessoria Jurídica	(37.550,40)	(34.196,73)
Assessoria Contábil	(35.732,83)	(31.851,56)
Manutenção de Informática	(7.093,32)	-
Suporte Software	(4.521,60)	-
Auditoria Externa	(2.043,95)	(1.415,76)
Processos Judiciais	(11.058,30)	-
Conselhos Administrativo/Fiscal	(13.481,75)	(15.991,00)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(150.013,88)	(130.841,85)
Depreciação	(16.864,76)	(18.566,74)
	(1.320.635,16)	(1.339.698,16)

18. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES SEDE

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita	709.166,99	119.075,80
	709.166,99	119.075,80
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>		
Demais Despesas Operacionais	(5.826,91)	(11.082,04)
Restituição de Seguro e Jetom	(39.197,82)	(35.470,22)
Convênio Petrobras	(606.442,71)	(90.648,53)
Simpósio	(44.273,04)	(12.708,66)
Depreciação	(6.346,96)	(841,15)
Subtotal	(702.087,44)	(150.750,60)
Resultado do Período	7.079,55	31.674,80
	(709.166,99)	(119.075,80)

19. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS IGAM DO1 A DO6

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita – Custos	51.223.573,84	1.143.015,87
Receita – Despesas	1.609.359,02	729.766,24
	52.832.932,86	1.872.782,11

CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Org Real Reunioes Ev Int Ext C	(64.183,00)	-
Inf Manut Sede ou Subsede CMT	(16.495,00)	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Deslocamento	(17.348,19)	(159.497,32)
Com Soc Volt Fortalec Cmt Bac	(436.850,01)	(284.470,34)
Part Mem Cmt Bac Hidrog e Even	(199.984,27)	(10.253,43)
Passagem aérea nacional	-	(5.409,48)
Diárias e Viagens Funcionais	(79.769,58)	(1.690,12)
Est PI Proj Int Des Recup Cons	(50.123.982,05)	(609.676,56)
Est PI Proj Ob Imp Exp Adq Pla	(284.961,74)	(72.018,62)
	(51.223.573,84)	(1.143.015,87)

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios	(1.051.073,04)	(463.090,57)
Vale Refeição/Alimentação	(1.219,65)	(30.989,13)
Aluguel de Imóvel	(77.927,62)	(76.611,99)
Água e Esgoto	(1.074,01)	(999,75)
Energia	(19.369,49)	(3.739,72)
Telefone fixo / internet	(4.091,03)	-
Demais impostos, taxas e cont	(5.714,19)	-
Limpeza e conservação	(4.420,55)	-
Locação de Maquinas e Equipamentos	(6.526,34)	-
Deslocamento	(1.378,27)	-
Passagem aérea nacional	(37.576,77)	-
Material de escritório e expediente	(3.684,60)	(4.286,19)
Propaganda e Publicidade	(47.415,96)	(38.322,45)
Diárias e viagens funcionais	(20.355,60)	(15.769,12)
Manutenção e reparo imóveis	(4.276,99)	(32.667,64)
Hospedagem nacional	(357,12)	(1.086,27)
Serviços de Terceiros	(10.942,65)	(9.538,08)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(124.958,66)	(5.409,18)
Assessoria Jurídica	(74.969,08)	(7.246,43)
Assessoria Contábil	(82.551,31)	(35.762,44)
Auditoria Externa	(6.869,19)	(4.247,28)
Depreciação	(22.606,90)	-
	(1.609.359,02)	(729.766,24)

20. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS ANA DOCE

RECEITAS	31/12/2023	31/12/2022
Receita - Custos	43.871.258,79	13.129.512,56
Receita - Despesas	1.128.694,11	1.068.122,75
	44.999.952,90	14.197.635,31

CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Projetos CBH Doce	(43.871.258,79)	(13.129.512,56)
Projetos CBH Manhuaçu	-	-
	(43.871.258,79)	(13.129.512,56)

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios	(686.418,96)	(797.141,52)
Vale Refeição/Alimentação	(29.836,42)	-
Deslocamento	(12.094,64)	(56.849,97)
Alimentação/Hospedagem	(45.794,65)	(713,00)
Material de Consumo	(8.657,30)	(99,90)
Telefone/Internet	(2.727,36)	(572,56)
Limpeza	(2.947,02)	(57.074,66)
Aluguel de Imóvel	(62.871,45)	(1.391,13)
Água e Esgoto	(1.125,04)	(2.493,13)
Energia	(8.311,68)	-
Demais Despesas Operacionais	(8.283,95)	(23.369,74)
Propaganda e Publicidade	(19.672,26)	(4.830,95)
Assessoria Jurídica	(54.580,65)	(24.236,00)
Assessoria Contábil	(54.904,14)	(2.831,52)
Auditoria Externa	(4.170,59)	-
Site	(899,00)	(336,97)
Bens de pequeno valor	-	(2.435,73)
Demais Impostos, taxas e contribuições	(174,76)	(245,63)
Sind e contribuições	(305,96)	(50,00)
Manutenção e conservação de bens	(3.866,00)	(354,36)
Custas judiciais, cartórios e emolumentos	-	(5.931,90)
Segurança e Vigilância	(1.944,90)	(8.872,00)
Manutenção e conservação de veículos	(5.678,00)	(4.507,50)
Locação de Máquinas e equipamentos	(4.402,45)	(59,58)
Manutenção e reparo de imóveis	(13.382,32)	(55.351,32)
Depreciação	(44.065,23)	(13.927,92)
Aprovisionamento de Recursos Humanos	(51.579,38)	(4.445,76)
	(1.128.694,11)	(1.068.122,75)

21. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES FILIAL

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita - Custos	1.778.017,24	-
Receita - Despesas	134.232,16	-
	1.912.249,40	-

CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

Aprovisionamento	(163.320,30)	-
Projetos Outras Fontes Filial	(1.614.696,94)	-
	(1.778.017,24)	-
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>		
Depreciação	(134.232,16)	-
	(134.232,16)	-

22. DEMONSTRATIVOS INDIVIDUAIS DOS RECURSOS PROVENIENTES DOS CONTRATOS DE GESTÃO

Seguem apresentadas de forma individual as demonstrações contábeis por Contrato de Gestão ANA CEIVAP e DOCE, Contrato de Gestão INEA CBHS, Guandu/BIG e BG e Contrato de Gestão IGAM PS1, PS2, DO1 a DO6, e os recursos de Outras Fontes, de acordo com o regime de competência.

23. SEGUROS CONTRATADOS

A entidade contratou seguros, dos principais ativos, em montantes considerados, pela administração, suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Os registros contábeis e as operações da AGEVAP estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições, durante os prazos prescricionais variáveis, consoante à legislação específica aplicável a cada espécie de tributo.

Resende, 31 de dezembro de 2023.

(assinado eletronicamente)
André Luis de Paula Marques
Diretor Presidente da AGEVAP

(assinado eletronicamente)
Sebastião Carlos Gama Filho
Contador CRC – RJ 0496854/O-0