COMISSÃO DE AVALIAÇÃO DOS CONTRATOS DE GESTÃO

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO FINAL - EXERCÍCIO 2024

CONTRATO DE GESTÃO INEA Nº 069/2022

COMITÊ DE BACIA HIDROGRÁFICA MÉDIO PARAÍBA DO SUL COMITÊ DE BACIA HIDROGRÁFICA PIABANHA COMITÊ DE BACIA HIDROGRÁFICA RIO DOIS RIOS COMITÊ DE BACIA HIDROGRÁFICA BAIXO PARAÍBA DO SUL E ITABAPOANA

I – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE DELEGATÁRIA

1. Os Comitês de Bacias Hidrográficas Médio Paraíba do Sul (CBH MPS), Piabanha (CBH Piabanha), Rio Dois Rios (CBH R2R), Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana (CBH BPSI), e o Conselho Estadual de Recursos Hídricos – CERHI-RJ, através das Resoluções CBH MPS nº 96/2020, CBH Piabanha nº 59/2020, CBH R2R nº 65/2020, CBH BPSI nº 35/2020 e CERHI-RJ nº 228/2020, prorrogaram a delegação de competência à Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul (Agevap) – ENTIDADE DELEGATÁRIA (ED) para desempenhar funções inerentes à Agência de Água dos Comitês de Bacia Hidrográfica Médio Paraíba do Sul, Piabanha, Rio Dois Rios e Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana, pelo prazo de até 31/12/2025, nos termos do art. 55, inciso I, da Lei nº 3.239, de 2 de agosto de 1999.

II – IDENTIFICAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

2. O Contrato de Gestão INEA nº 069/2022, celebrado em 29 de dezembro de 2022, entre o Instituto Estadual do Ambiente e a ENTIDADE DELEGATÁRIA, com a interveniência dos CBHs MPS, Piabanha, R2R e BPSI, para o exercício de funções de Agência de Água nas Regiões Hidrográficas III, IV, VII e IX, tem por objetivo o cumprimento do Programa de Trabalho estabelecido no Anexo II do Contrato de Gestão, compreendendo metas a serem atingidas e mensuradas por meio de indicadores de desempenho.

III – IDENTIFICAÇÃO DO RELATÓRIO DE EXECUÇÃO

3. A ENTIDADE DELEGATÁRIA, em 04 de fevereiro de 2025, apresentou o RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO - Exercício 2024, pelo SEI-RJ, cuja composição atende ao previsto no art. 3º da Resolução INEA nº 203/2020. Tais informações constam do processo administrativo SEI-070002/002461/2025.

IV – IDENTIFICAÇÃO DA COMISSÃO DE AVALIAÇÃO

4. A Comissão de Avaliação dos Contratos de Gestão – CACG teve nova composição instituída pela Portaria INEA nº 1.357, de 08 de outubro de 2024.

V - ANÁLISE COMPARATIVA ENTRE METAS E RESULTADOS

5. As atividades da CACG envolvem o exame do nível de execução do Programa de Trabalho do Contrato de Gestão sobre o qual a Entidade Delegatária elabora, anualmente, um relatório de execução em que informa e comprova a execução das metas do referido contrato.

Nesse sentido, o trabalho da CACG consiste essencialmente em análises comparativas entre as metas pactuadas e os resultados efetivamente alcançados.

INDICADOR 1 – Nível de organização do planejamento anual de atividades

➤ OBJETIVO ESPECÍFICO – Avaliar o nível de organização do planejamento anual de atividades em conformidade com as ações previstas na Programação Anual de Atividades e Desembolso – PAAD e planejamento de atividades dos COMITÊS e de suas instâncias.

Fórmula:
$$\frac{\text{Nº de eventos e de reuniões realizados no período}}{\text{Nº total de eventos e de reuniões planejados no período}} \times 100$$

META: Número total de eventos e reuniões planejados para 2024:

CBH MPS: 34

CBH Piabanha: 37

CBH R2R: 16

CBH BPSI: 64

REALIZADO:

CBH MPS: 35

CBH Piabanha: 39

CBH R2R: 17

CBH BPSI: 66

Percentual alcançado:

CBH MPS: 102,9%

CBH Piabanha: 105,4%

CBH R2R: 106,2%

CBH BPSI: 103,1%

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou** a meta estabelecida.
- COMENTÁRIO 1: a meta prevê que 100% dos eventos e reuniões previstas sejam realizadas. Nesse contexto, a AGEVAP elaborou a Programação Anual de Atividades e Desembolso – PAAD para os comitês, conforme consta na tabela 5, pág. 30, as quais foram aprovadas pelos plenários dos colegiados através da 52ª Reunião Plenária Ordinária do CBH MPS, ocorrida em 27 de novembro de 2023; da 97ª Reunião Plenária Ordinária do CBH Piabanha, realizada em 12 de dezembro de 2023; da 56ª Reunião Plenária Ordinária do CBH R2R, realizada em 28 de novembro de 2023, e; da 4ª Reunião Plenária Ordinária do CBH BPSI, ocorrida em 14 de dezembro de 2023.

- **COMENTÁRIO 2:** de acordo com o relatório apresentado pela AGEVAP, a CA verificou que o quantitativo de reuniões planejadas para os CBHs R2R (16) e BPSI (64) informados nas PAADs, não coincidem com os apresentados (17 e 70) na tabela 6, pág. 30 do relatório. **É necessário que a entidade delegatária justifique e realize as devidas correções tanto no texto como nos cálculos da fórmula apresentados.**
- **COMENTÁRIO 3:** para o CBH MPS, dos 34 eventos/reuniões que estavam planejados, foram realizados **35**, tendo um alcance de 102,9% da meta. Para o CBH Piabanha, dos 37 eventos/reuniões planejados, foram realizados **39**, tendo um alcance de 105,4% da meta. Já para o CBH R2R, dos 16 eventos/reuniões que estavam programados, foram realizados **17**, tendo um alcance de 106,2% da meta. E para o CBH BPSI, dos 64 eventos/reuniões planejados, foram realizados **66**, tendo um alcance de 103,1% da meta.
- **COMENTÁRIO 4:** a CA teve dificuldade de identificar os documentos apresentados a título de comprovação do atendimento da meta, visto que foram apresentados links de pastas na nuvem. **Conforme recomendação do ano anterior a CA solicita que, para o próximo ano, sejam anexadas cópias ao relatório dos documentos elaborados.**
- **COMENTÁRIO 5:** para o CBH MPS, dos 35 itens disponibilizados no anexo I, a título de comprovação da realização das reuniões, a CA não conseguiu acessar 5 dos links apresentados, sendo eles: 31, 32, 33, 34 e 35. **A CA solicita que a informação seja ajustada mediante envio de relatório retificado.**
- **COMENTÁRIO 6:** para o CBH BPSI, dos 66 itens disponibilizados no anexo I, a título de comprovação da realização das reuniões, a CA não conseguiu acessar 6 dos links apresentados, sendo eles: 8, 49, 67, 68, 69 e 70. **A CA solicita que a informação seja ajustada mediante envio de relatório retificado.**

INDICADOR 2 – Nível de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA aos encaminhamentos solicitados pelo COMITÊ

➤ **OBJETIVO ESPECÍFICO** – Avaliar o nível de atendimento pela **ENTIDADE DELEGATÁRIA** aos encaminhamentos requeridos pelo **COMITÊ** e suas instâncias de acordo com o planejamento anual de atividades.

Fórmula:
$$\frac{\text{N}^\circ \text{ de encaminhamentos atendidos no período}}{\text{N}^\circ \text{ de encaminhamentos requeridos no período}} \times 100$$

META: 85%

Número de encaminhamentos solicitados:

CBH MPS: 163

CBH Piabanha: 190

CBH R2R: 40

CBH BPSI: 75

REALIZADO: Número de encaminhamentos atendidos:

CBH MPS: 154

CBH Piabanha: 187

CBH R2R: 40

CBH BPSI: 72

Percentual alcançado:

CBH MPS: 94,4%

CBH Piabanha: 98,4%

CBH R2R: 100%

CBH BPSI: 96%

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou** a meta estabelecida.
- COMENTÁRIO 1: a meta prevê que 85% dos encaminhamentos solicitados pelos comitês em 2024 sejam realizados pela AGEVAP. Conforme apresentado pela ED no relatório (pág. 34, tabela 7), houve 163, 190, 40 e 75 encaminhamentos solicitados, respectivamente para os CBHs MPS, Piabanha, R2R e BPSI, sendo que foram atendidos pela Agevap, **154, 187, 40 e 72** dos encaminhamentos solicitados. Diante das informações apresentadas a Agevap alcançou os percentuais de 94,4%, 98,4%, 100% e 96%, respectivamente, para os CBHs MPS, Piabanha, R2R e BPSI.
- COMENTÁRIO 2: a CA teve dificuldade de identificar os documentos apresentados a título de comprovação do atendimento da meta, visto que foram apresentados links de pastas na nuvem. [Conforme recomendação do ano anterior a CA solicita que, para o próximo ano, sejam anexados ao relatório os documentos elaborados.](#)
- COMENTÁRIO 3: [A CA recomenda que, para novos aditivos ou novos contratos, esta meta seja alterada, a fim de incluir na meta um fator de ponderação de atendimentos a encaminhamentos dentro de prazos definidos ou a serem definidos.](#)
- COMENTÁRIO 4: para o CBH MPS, dos 163 itens disponibilizados no anexo II, a título de comprovação da realização das reuniões, a CA não conseguiu acessar 10 dos links apresentados, sendo eles: 13, 104, 110, 136, 147, 148, 150, 153, 156 e 157. [A CA solicita que a informação seja ajustada mediante envio de relatório retificado.](#)
- COMENTÁRIO 5: para o CBH Piabanha, dos 190 itens disponibilizados no anexo II, a título de comprovação da realização das reuniões, a CA não conseguiu acessar 2 dos links apresentados, sendo eles: 164 e 178. [A CA solicita que a informação seja ajustada mediante envio de relatório retificado.](#)
- COMENTÁRIO 6: para o CBH BPSI, dos 75 itens disponibilizados no anexo II, a título de comprovação da realização das reuniões, a CA não conseguiu acessar 24 dos links apresentados, sendo eles: 5, 7, 8, 13, 14, 16, 19, 22, 23, 27, 28, 29, 31, 32, 33, 36, 48, 49, 50, 58, 60, 71, 72 e 73. [A CA solicita que a informação seja ajustada mediante envio de relatório retificado.](#)

INDICADOR 3 – Índice de Execução Física de Ação(ões) priorizadas pelo Comitê

➤ OBJETIVO ESPECÍFICO – Avaliar o nível de execução física de ação(ões) priorizada(s) pelo COMITÊ.

Fórmula:
$$\frac{\% \text{ de avanço físico realizado no período}}{\% \text{ de avanço físico previsto no período}} \times 100$$

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou parcialmente** a meta estabelecida para todos os CBHs.
- COMENTÁRIO 1: para o ano de 2024 o alcance da referida meta foi definido a partir da elaboração de um documento que comprove o atingimento do avanço físico planejado no período, conforme cronograma para a execução das ações prioritárias. As ações foram definidas no exercício de 2023, mediante resolução aprovada por cada comitê, conforme apresentado na tabela 1, a seguir.

CBH	Resolução	Ação estratégica	Cronograma					
			Atividade	Percentual Previsto	Percentual Realizado			
				2024	2024			
MPS	121/2023	4.1.1.2 Viabilizar a elaboração de estudos, planos e projetos com vistas à recuperação ambiental voltada à preservação dos recursos hídricos 4.2.1.1 Executar projetos com vistas à recuperação ambiental voltada à conservação dos recursos hídricos	Acompanhar contratação - Assessoria Técnica - Módulo Águas do Médio	50%	20,60%			
			Realizar ações de mobilização social junto aos produtores rurais	100%	70%			
			Cadastrar produtores rurais interessados em participar do projeto e das atividades de intervenção nas propriedades	100%	70%			
			Estabelecer acordos formais com os produtores rurais participantes	30%	0%			
PIABANHA	82/2023	3.1.1.1 Elaborar e executar estudos, projetos básicos e projetos executivos de sistema de esgotamento sanitário.	Definir escopo de contratação de diagnóstico sobre o esgotamento sanitário nos municípios da RH-IV	100%	não informado			
			Elaborar Termo de Referência para contratação de diagnóstico sobre o esgotamento sanitário nos municípios da RH-IV	100%	não informado			
			Realizar contratação de diagnóstico sobre o esgotamento sanitário nos municípios da RH-IV	50%	não informado			
			Acompanhar - Contratação em andamento - Projeto SES São José do Vale do Rio Preto	90%	64%			
			Acompanhar - Contratação em andamento - Projeto SES Sapucaia	90%	61,20%			
			Acompanhar - Gerenciadora Técnica Projetos SES	50%	47,80%			
			Elaborar Termo de Referência para contratação de Projeto SES Vale das Videiras	100%	100%			
			Realizar contratação de Projeto SES Vale das Videiras	100%	0%			
			Acompanhar Edital Protatar Rural Piabanha I	50%	0%			
			Assinar Contrato de Transferência para municípios selecionados no Edital Protatar Rural Piabanha 2023	100%	0%			
			Transferir recursos, conforme disponibilidade orçamentária, para municípios selecionados no Edital Protatar Rural Piabanha I	100%	0%			
			R2R	88/2023	4.1.1.1 Identificar, mobilizar e formalizar acordos e parcerias com vistas à execução de ações de recuperação ambiental e manejo do solo, no âmbito do Projeto Diagnóstico e Intervenção" e "4.1.3.1 Executar o Projeto Diagnóstico e Intervenção.	Contratação de empresa para identificação de intervenções relacionadas com recuperação ambiental	100%	100%
						Mobilização coletiva e engajamento dos atores	100%	0%
Mobilização e identificação de demandas por propriedade	100%	0%						
Consolidação das demandas identificadas dentro da microbacia	100%	0%						
Definir prioridades para alocação de recursos em intervenções nas propriedades mobilizadas	100%	0%						
Elaborar termo de referência para contratação das intervenções prioritizadas	100%	0%						
BPSI	64/2023	2.3.2.2 Realizar as ações e aperfeiçoamentos previstos na Sala de Monitoramento do BPSI	Execução de projeto - Automação de leitura de cotas - Fase I	100%	70%			
			Aquisição de drone	100%	100%			
			Reforma da sala	100%	70%			
			Revisar Plano de Trabalho	100%	100%			
			Avaliar viabilidade de implementar Fase II da atividade "Execução de projeto - Automação de leitura de cotas"	50%	50%			

Tabela 1. Previsto e Realizado. Fonte própria.

- COMENTÁRIO 2: comparando os percentuais previstos nos cronogramas com os percentuais realizados pela entidade delegatária, a CA verificou que todas as atividades tiveram um avanço na execução para os CBHs MPS, R2R e BPSI. Apenas para o CBH Piabanha, a CA identificou o andamento de nove, das doze atividades estabelecidas, conforme indicado na tabela 1. **A CA solicita que a ED informe os motivos e, oportunamente, realize os devidos ajustes.**
- COMENTÁRIO 3: a CA não localizou os motivos que levaram ao não cumprimento total dos percentuais planejados nos cronogramas em todos os comitês. Diante disso solicita que a ED apresente os motivos e causas que justifiquem o atendimento parcial dos cronogramas.

INDICADOR 4 – Índice de recursos comprometidos em ações finalísticas

➤ OBJETIVO ESPECÍFICO – Medir o nível de execução financeira de ações finalísticas previstas no Plano de Aplicação Plurianual - PAP.

Fórmula:
$$\frac{\text{Recurso comprometido em ações finalísticas no período (R\$)}}{\text{Valor disponível no período (R\$)}} \times 100$$

META: 30% de execução financeira de ações finalísticas previstas no PAP, ou maior.

REALIZADO:

CBH MPS: 28,67%

CBH Piabanha: 4,38%

CBH R2R: 2,01%

CBH BPSI: 21,96%

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou parcialmente** a meta para os CBHs MPS e BPSI, e **não alcançou** a meta para os CBHs Piabanha e R2R.
- COMENTÁRIO 1: os Planos de Aplicação Plurianual – PAPs e as Programações Anuais de Atividades e Desembolso - PAADs, aprovados pelos CBHs MPS, Piabanha, R2R e BPSI, a partir do conteúdo previsto em seus Planos de Recursos Hídricos, são a referência para a AGEVAP aplicar os recursos provenientes da cobrança pelo uso dos recursos hídricos transferidos pelo INEA.
- COMENTÁRIO 2: na tabela 15, pág. 41, a AGEVAP afirma que no exercício de 2024, os valores comprometidos em ações finalísticas, eram no montante de **R\$ 3.492.363,40**, **R\$ 896.176,92**, **R\$ 281.456,80** e **R\$ 1.653.054,68**, respectivamente para os CBHs MPS, Piabanha, R2R e BPSI, equivalente à **28,67%** (CBH MPS), **4,38%** (CBH Piabanha), **2,01%** (CBH R2R) e **21,96%** (CBH BPSI) do recurso total disponível em conta, sendo a meta estabelecida para 2024 de **30%**, ou maior.
- COMENTÁRIO 5: os dados comprobatórios solicitados em formato de relatório específico para a meta não foram apresentados de forma adequada, dificultando para esta CA a identificação e delimitação das informações requeridas. [Reiterando o pedido do ano anterior, para o próximo ano recomenda-se que seja feito o previsto no anexo II, indicador 4, alínea b, item ii, do programa de trabalho do contrato, com a apresentação do modelo do relatório e posterior aprovação pelo Órgão Gestor.](#) Apesar da ausência do modelo de relatório específico, a CA verificou que a apresentação de informações financeiras finalísticas e de custeio no anexo IV (indicado na pág. 42).
- COMENTÁRIO 6: em função desse resultado, a AGEVAP não atingiu a meta para todos os CBHs.
- COMENTÁRIO 7: a meta estabelecida não se mostrou condizente com a capacidade da AGEVAP de realizar totalmente a execução financeira das ações finalísticas, para dois dos quatro CBHs atendidos.
- COMENTÁRIO 8: a CA verificou que foi apresentado o detalhamento da utilização dos recursos referentes a transposição através do anexo VI, pág. 159/160, atendendo a recomendação feita por esta CA no anterior.
- COMENTÁRIO 9: a CA verificou que o recurso comprometido em ações finalísticas previsto na PAAD do CBH MPS (R\$ 7.011.985,12) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 15, pág. 41 (R\$ 3.492.363,40). A CA também notou diferença no valor finalístico comprometido apresentado no anexo V, pág. 149/152 (R\$ 3.218.739,37), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.](#)
- COMENTÁRIO 10: a CA verificou que o recurso comprometido em ações finalísticas previsto na PAAD do CBH Piabanha (R\$ 13.569.128,37) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 15, pág. 41 (R\$ 896.176,92). A CA também notou diferença no valor finalístico comprometido apresentado no anexo V, pág. 152/154 (R\$ 874.747,28), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.](#)

- COMENTÁRIO 11: a CA verificou que o recurso comprometido em ações finalísticas total previsto na PAAD do CBH R2R (R\$ 9.623.740,01) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 15, pág. 42 (R\$ 281.456,80). A CA também notou diferença no valor finalístico comprometido apresentado no anexo V, pág. 154/156 (R\$ 404.759,32), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto](#).
- COMENTÁRIO 12: a CA verificou que o recurso comprometido em ações finalísticas previsto na PAAD do CBH BPSI (R\$ 5.098.735,65) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 15, pág. 42 (R\$ 1.653.054,68). A CA também notou diferença no valor finalístico comprometido apresentado no anexo V, pág. 156/158 (R\$ 1.647.600,09), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto](#).

INDICADOR 5 – Índice de recursos comprometidos total (%)

➤ OBJETIVO ESPECÍFICO – Medir o nível de execução financeira do PAP.

Fórmula:
$$\frac{\text{Recursos comprometidos totais no período (R\$)}}{\text{Valor disponível no período (R\$)}} \times 100$$

META: 35% de execução financeira do PAP, ou maior.

REALIZADO:

CBH MPS: 36,8%

CBH Piabanha: 9,8%

CBH R2R: 6,54%

CBH BPSI: 33,6%

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou** a meta para o CBH MPS, **alcançou parcialmente** para o CBH BPSI e **não alcançou** a meta para os CBHs Piabanha e R2R.
- COMENTÁRIO 1: na tabela 17, pág. 44, a AGEVAP afirma que no exercício de 2024, os valores comprometidos totais, para os CBHs MPS, Piabanha, R2R e BPSI, eram no montante de **R\$ 4.488.638,45**, **R\$ 1.992.924,07**, **R\$ 914.246,00** e **R\$ 2.523.981,49**, respectivamente, equivalente à **36,8%** (CBH MPS), **9,8%** (CBH Piabanha), **6,54%** (CBH R2R) e **33,6%** (CBH BPSI), do recurso total disponível em conta, sendo a meta estabelecida para 2024 de **35%**, ou maior.
- COMENTÁRIO 2: Os dados comprobatórios solicitados em formato de relatório específico para a meta não foram apresentados de forma adequada, dificultando para esta CA a identificação e delimitação das informações requeridas. [Reiterando o pedido do ano anterior, para o próximo ano recomenda-se que seja feito o previsto no anexo II, indicador 5, alínea b, item ii, do programa de trabalho do contrato, com a apresentação do modelo do relatório e posterior aprovação pelo Órgão Gestor](#). Apesar da ausência do modelo de relatório específico, a CA verificou que a apresentação de informações financeiras finalísticas e de custeio no anexo V (indicado na pág. 45).
- COMENTÁRIO 3: em função desse resultado, a AGEVAP não atingiu 100% da meta para todos os CBHs.

- COMENTÁRIO 4: a meta estabelecida não se mostrou condizente com a capacidade da AGEVAP de realizar totalmente a execução financeira das ações finalísticas, para dois dos quatro CBHs atendidos.
- COMENTÁRIO 5: a CA verificou que o recurso comprometido total previsto na PAAD do CBH MPS (R\$ 8.422.481,95) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 17, pág. 44 (R\$ 4.488.638,45). A CA também notou diferença no valor total comprometido apresentado no anexo V, pág. 149/152 (R\$ 4.213.619,76), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.](#)
- COMENTÁRIO 6: a CA verificou que o recurso comprometido total previsto na PAAD do CBH Piabanha (R\$ 16.473.631,65) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 17, pág. 44 (R\$ 1.992.924,07). A CA também notou diferença no valor total comprometido apresentado no anexo V, pág. 152/154 (R\$ 2.010.251,26), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.](#)
- COMENTÁRIO 7: a CA verificou que o recurso comprometido total previsto na PAAD do CBH R2R (R\$ 11.725.724,77) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 17, pág. 44 (R\$ 914.246,00). A CA também notou diferença no valor total comprometido apresentado no anexo V, pág. 154/156 (R\$ 1.037.548,52), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.](#)
- COMENTÁRIO 8: a CA verificou que o recurso comprometido total previsto na PAAD do CBH BPSI (R\$ 6.016.977,08) não coincide com o valor apresentado para cálculo da fórmula na tabela 17, pág. 44 (R\$ 2.523.981,49). A CA também notou diferença no valor total comprometido apresentado no anexo V, pág. 156/158 (R\$ 2.495.151,68), [diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.](#)

INDICADOR 6 – Taxa de administração real da entidade delegatária

➤ OBJETIVO ESPECÍFICO – Dimensionar o custo operacional da ENTIDADE DELEGATÁRIA e induzir a redução da pulverização de ações finalísticas

Fórmula:
$$\frac{\text{Valor apropriado como custeio desembolsado no período (R\$)}}{\text{Recurso comprometido total no período (R\$)}} \times 100$$

META: 25% de custo operacional da ED, ou menor.

REALIZADO:

CBH MPS: 18,44%

CBH Piabanha: 50,5%

CBH R2R: 69,16%

CBH BPSI: 30,42%

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou a meta** para o CBH MPS e **não alcançou a meta** para os CBHs Piabanha, R2R e BPSI.
- COMENTÁRIO 1: conforme apresentado pela ED na tabela 18 (pág. 46), “a taxa de administração da AGEVAP” no exercício de 2024 foi de **18,44%**, **50,5%**, **69,16%** e **30,42%**, respectivamente para os CBHs MPS, Piabanha, R2R e BSPI. Considerando que a meta estabelecida para esse ano é 25%, a mesma foi atingida para o CBH MPS, e não atingida para os CBHs Piabanha, R2R e BPSI.
- COMENTÁRIO 2: existe um deslocamento da fórmula em relação a finalidade deste indicador, uma vez que, neste caso, quanto menor o valor melhor. Nesse sentido, a

fórmula poderia induzir taxas de custeio menores caso a métrica da fórmula considerasse desempenhos do custeio inferiores ao teto previsto na meta (25%).

- COMENTÁRIO 3: Os dados comprobatórios solicitados em formato de relatório específico para a meta não foram apresentados de forma adequada, dificultando para esta CA a identificação e delimitação das informações requeridas. **Reiterando o pedido do ano anterior, para o próximo ano recomenda-se que seja feito o previsto no anexo II, indicador 6, alínea b, item ii, do programa de trabalho do contrato, com a apresentação do modelo do relatório e posterior aprovação pelo Órgão Gestor.** Apesar da ausência do modelo de relatório específico, a CA verificou que a apresentação de informações financeiras finalísticas e de custeio no anexo V (indicado na pág. 45).
- COMENTÁRIO 4: a CA verificou que as informações apresentadas no anexo VI não correspondem aos valores da tabela 18, pág. 46, conforme indicado no penúltimo parágrafo. **A CA solicita que a informação seja ajustada mediante envio de relatório retificado.**
- COMENTÁRIO 5: a CA verificou o indicativo que os valores apresentados pela ED na tabela 18, pág. 46, se tratam de recursos da cobrança. **A CA entende que os valores de custeio referentes a compensação financeira devem estar contabilizados na referida tabela. E que seja ajustada a informação mediante envio do relatório retificado.**
- COMENTÁRIO 6: a CA verificou que o valor apropriado como custeio desembolsado para o CBH BPSI (R\$ 767.835,08), apresentados na tabela 18 e no anexo V, foi superior ao previsto em sua PAAD (R\$ 650.804,95), **diante disso a CA solicita esclarecimentos acerca do assunto.**

INDICADOR 7 – Índice de atendimento às recomendações da CACG

➤ OBJETIVO ESPECÍFICO – Avaliar o nível de atendimento às recomendações da CACG pela ENTIDADE DELEGATÁRIA

Fórmula:
$$\frac{\text{Número de recomendações atendidas pela entidade delegatária}}{\text{Número de recomendações solicitadas pela CACG}} \times 100$$

ANÁLISE DA COMISSÃO

- A ENTIDADE DELEGATÁRIA **alcançou parcialmente** a meta estabelecida.
- COMENTÁRIO 1: de acordo com o relatório apresentado pela AGEVAP, das 7 recomendações monitoradas pela CA, referentes a 2024, a delegatária alega ter atendido todas as recomendações.
- COMENTÁRIO 2: **foram oito as recomendações solicitadas por esta CA, no relatório do ano anterior (2023), conforme destaque a seguir:**
 1. Indicador 1 – apresentação de cópia dos documentos comprobatórios dos eventos/reuniões anexados ao relatório; não apenas o link do documento, ou link de acesso pasta compartilhada. Situação: Não atendido.
 2. Indicador 2 – apresentação de cópia dos documentos comprobatórios que refletem o atendimento aos encaminhamentos do CBH; não apenas o link do documento, ou link de acesso a pasta compartilhada. Situação: Não atendido.
 3. Indicador 4 – apresentação e aprovação junto ao Inea, de modelo de relatório específico sobre com a descrição sucinta do projeto, valores contratados e desembolsados. Situação: Atendido parcialmente.

4. Indicador 5 – apresentação e aprovação junto ao Inea, de modelo de relatório específico sobre com a descrição sucinta do projeto, valores contratados e desembolsados. Situação: Atendido parcialmente.
5. Indicador 6 - apresentação e aprovação junto ao Inea, de modelo de relatório específico sobre com a descrição sucinta do projeto, valores contratados e desembolsados. Situação: Atendido parcialmente.
6. Preenchimento de um formulário síntese que contém informações básicas e resumidas sobre o relatório de execução. Situação: Atendido.
7. Apresentação do relatório de execução retificado referente ao exercício de 2023, contendo os ajustes combinados em reunião. Situação: Atendido.
8. Apresentação do desembolso dos recursos referentes à transposição das águas do rio Paraíba do Sul para o rio Guandu. Situação: Atendido.
- COMENTÁRIO 3: conforme apresentado por esta CA no comentário anterior, dos 8 itens solicitados, três foram atendidos; dois não foram atendidos; e três atendidos parcialmente. O percentual alcançado pela ED foi de 56,25% (4,5 pontos atendidos de 8 considerados).
 - COMENTÁRIO 4: diante do exposto, a CA pede que, para os próximos anos, sejam atendidas todas as recomendações apresentadas, em função de ter permanecido inalterada a situação de alguns dos itens na avaliação de 2023.

VI – RESULTADO DA AVALIAÇÃO

6. As notas apuradas com base nos indicadores, objetivos específicos e respectivas fórmulas de avaliação do Programa de Trabalho encontram-se registradas nas tabelas 2 a 5, destacadas a seguir.

RESULTADO AVALIAÇÃO – EXERCÍCIO 2024						
INDICADOR		PESO	META	RESULTADO	NOTA DO INDICADOR	NOTA FINAL
1	Nível de organização do planejamento anual de atividades previsto na Programação Anual de Atividades e Desembolso - PAAD do COMITÊ e de suas instâncias.	1	100%	102,94%	10	10
2	Nível de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA aos encaminhamentos solicitados pelo COMITÊ	1	80%	94,48%	10	10
3	Índice de execução física de ação(ões) priorizada(s) pelo COMITÊ	1	100%	57,36%	5,7	5,74
4	Índice de recursos comprometidos em ações finalísticas	2	30%	28,67%	9,6	19,11
5	Índice de recursos comprometidos totais	2	35%	39%	10	20
6	Taxa de administração real da ENTIDADE DELEGATÁRIA	2	25%	18,44%	10	20
7	Índice de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA das recomendações da Comissão de Avaliação	1	100%	56,25%	5,6	5,63
NOTA GERAL:						9,05

CONCEITO:	ÓTIMO
------------------	--------------

Tabela 2: Resultado da avaliação da CACG, referente ao CBH MPS, período de 2024. Fonte própria.

RESULTADO AVALIAÇÃO – EXERCÍCIO 2024						
INDICADOR		PESO	META	RESULTADO	NOTA DO INDICADOR	NOTA FINAL
1	Nível de organização do planejamento anual de atividades previsto na Programação Anual de Atividades e Desembolso - PAAD do COMITÊ e de suas instâncias.	1	100%	105,41%	10	10
2	Nível de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA aos encaminhamentos solicitados pelo COMITÊ	1	80%	98,42%	10	10
3	Índice de execução física de ação(ões) priorizada(s) pelo COMITÊ	1	100%	36,21%	3,62	2,92
4	Índice de recursos comprometidos em ações finalísticas	2	30%	4,38%	1,5	5,3
5	Índice de recursos comprometidos totais	2	35%	9,75%	2,8	5,57
6	Taxa de administração real da ENTIDADE DELEGATÁRIA	2	25%	50,5%	6,59	13,20
7	Índice de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA das recomendações da Comissão de Avaliação	1	100%	56,25%	5,65	5,65
NOTA GERAL:						5,09
CONCEITO:						REGULAR

Tabela 3: Resultado da avaliação da CACG, referente ao CBH Piabanha, período de 2024. Fonte própria.

RESULTADO AVALIAÇÃO – EXERCÍCIO 2024						
INDICADOR		PESO	META	RESULTADO	NOTA DO INDICADOR	NOTA FINAL
1	Nível de organização do planejamento anual de atividades previsto na Programação Anual de Atividades e Desembolso - PAAD do COMITÊ e de suas instâncias.	1	100%	106,25%	10	10
2	Nível de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA aos encaminhamentos solicitados pelo COMITÊ	1	80%	100%	10	10
3	Índice de execução física de ação(ões) priorizada(s) pelo COMITÊ	1	100%	16,13%	1,61	1,61
4	Índice de recursos comprometidos em ações finalísticas	2	30%	2,02%	0,7	1,35
5	Índice de recursos comprometidos totais	2	35%	6,53%	1,9	3,73
6	Taxa de administração real da ENTIDADE DELEGATÁRIA	2	25%	69,16%	4,11	8,22

7	Índice de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA das recomendações da Comissão de Avaliação	1	100%	56,25%	5,63	5,63
NOTA GERAL:						4,05
CONCEITO:						INSATISFATÓRIO

Tabela 4: Resultado da avaliação da CACG, referente ao CBH R2R, período de 2024. Fonte própria.

RESULTADO AVALIAÇÃO – EXERCÍCIO 2024						
INDICADOR		PESO	META	RESULTADO	NOTA DO INDICADOR	NOTA FINAL
1	Nível de organização do planejamento anual de atividades previsto na Programação Anual de Atividades e Desembolso - PAAD do COMITÊ e de suas instâncias.	1	100%	103,13%	10	10
2	Nível de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA aos encaminhamentos solicitados pelo COMITÊ	1	80%	96%	10	10
3	Índice de execução física de ação(ões) priorizada(s) pelo COMITÊ	1	100%	86,67%	8,67	8,67
4	Índice de recursos comprometidos em ações finalísticas	2	30%	21,96%	7,3	14,64
5	Índice de recursos comprometidos totais	2	35%	33,53%	9,6	19,16
6	Taxa de administração real da ENTIDADE DELEGATÁRIA	2	25%	30,42%	9,27	18,55
7	Índice de atendimento pela ENTIDADE DELEGATÁRIA das recomendações da Comissão de Avaliação	1	100%	56%	5,63	5,63
NOTA GERAL:						8,66
CONCEITO:						BOM

Tabela 5: Resultado da avaliação da CACG, referente ao CBH BPSI, período de 2024. Fonte própria.

6.1. A nota final da ED cujo relatório foi avaliado por esta CA, calculado a partir da média dos valores obtidos individualmente para cada CBH é de **6,71**.

VII – CONCLUSÃO

7. Em face da presente avaliação, balizadas a partir do detalhamento estabelecido no Plano de Trabalho, Anexo II, do Contrato de Gestão nº 69/2022 e a partir também dos procedimentos definidos na PAAD, esta Comissão conclui que a Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul (Agevap) – ENTIDADE DELEGATÁRIA, no exercício de funções de Agência de Água da Bacia Hidrográfica dos Comitês Médio Paraíba do Sul, Piabanha, Rio Dois Rios e Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana, cumpriu com conceito **REGULAR** o Programa de Trabalho do Contrato de Gestão no período considerado.