

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

Relatório do auditor independente

**Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017**

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

**Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017**

Conteúdo

Relatório do auditor independente sobre às demonstrações contábeis

Balancos patrimoniais

Demonstrações do deficit

Demonstrações das mutações do patrimônio social

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Administradores e Conselheiros da

Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica Do Rio Paraíba do Sul - AGEVAP

Rio de Janeiro - RJ

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica Do Rio Paraíba do Sul - AGEVAP** (“Associação”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e as respectivas demonstrações do déficit do exercício, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica Do Rio Paraíba do Sul - AGEVAP**, em 31 de dezembro de 2017, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (“CFC”) e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Conforme mencionado na Nota Explicativa nº 5.b, a Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul - AGEVAP é ré em processos judiciais de natureza cível e trabalhista, no montante de R\$2.603.885,43. Os assessores jurídicos externos da Associação classificaram a ação como de perda possível, razão pela qual nenhuma provisão para contingência foi constituída. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a este assunto.

Outros assuntos

Revisão dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os exames das demonstrações incluem também, informações contábeis comparativas referentes ao balanço patrimonial e ao resultado do exercício findo em 31 de dezembro de 2016, obtidas das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2016. Os exames das demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2016 foram conduzidos sob a responsabilidade de outros auditores independentes, que emitiram relatório sem ressalva em 30 de janeiro de 2017. Nossa opinião não está ressalvada em função deste assunto.

Responsabilidade da Administração pela auditoria das demonstrações contábeis

A Administração da Associação é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, assim como pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação a não mais se manter em continuidade operacional;



- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Rio de Janeiro, 15 de janeiro de 2018.



BDO RCS Auditores Independentes SS
CRC 2 SP 013846/F

Julian Clemente
Contador CRC 1 SP 197232/0-6 - S - RJ

Cristiano Mendes de Oliveira
Contador CRC 1 RJ 078157/O-2

Balanço 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				PASSIVO			
	Nota	31/12/2017	31/12/2016		Nota	31/12/2017	31/12/2016
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA		101.277.422,46	95.461.814,08	Fornecedores - ANA		-	4.865,00
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA CBHS		36.976.029,98	28.845.206,35	Fornecedores - INEA CBHS		-	682,00
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA GUANDU		27.034.136,35	13.275.053,75	Fornecedores - INEA GUANDU		3.009,33	3.161,33
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS1		1.604.348,31	1.152.058,89	Fornecedores - OUTRAS FONTES		6.569,50	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS2		1.471.653,62	1.166.880,96	Fornecedores		9.578,83	8.708,33
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES		14.616,24	42.414,91				
Caixa e Equivalentes de Caixa - BDMG		-	-	Obrigações Trabalhistas - ANA		41.690,60	48.464,71
Caixa e Equivalentes de Caixa - SEMAD PS1		-	-	Obrigações Trabalhistas - INEA CBHS		41.698,40	41.961,68
Caixa e Equivalentes de Caixa - SEMAD PS2		-	-	Obrigações Trabalhistas - INEA GUANDU		20.613,29	22.303,70
Caixas e equivalentes de caixa	3	168.378.206,96	139.943.428,94	Obrigações Trabalhistas - IGAM PS1		3.252,90	-
				Obrigações Trabalhistas - IGAM PS2		3.252,89	-
				Obrigações Trabalhistas		110.508,08	112.730,09
Valores a recuperar - ANA		-	3.498,66	Provisões Trabalhistas - ANA		477.518,49	406.231,18
Clientes a Receber - OUTRAS FONTES		-	0,02	Provisões Trabalhistas - INEA CBHS		368.747,32	297.487,81
Contas a receber		-	3.498,68	Provisões Trabalhistas - INEA GUANDU		216.316,91	178.018,96
				Provisões Trabalhistas - IGAM PS1		1.453,12	-
				Provisões Trabalhistas - IGAM PS2		1.453,09	-
				Provisões Trabalhistas	8	1.065.488,93	881.737,95
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA CBHS		63.391,25	74.542,70	Obrigações Fiscais - ANA		10.352,63	11.402,86
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA GUANDU		546.999,57	278.606,71	Obrigações Fiscais - INEA CBHS		9.429,45	9.597,37
Despesas Antecipadas		610.390,82	353.149,41	Obrigações Fiscais - INEA GUANDU		5.925,10	6.004,77
				Obrigações Fiscais - IGAM PS1		569,10	-
				Obrigações Fiscais - IGAM PS2		569,08	-
				Obrigações Fiscais		26.845,36	27.005,00
				Provisão dos Serviços Contratados - ANA		1.521.750,35	911.299,78
				Provisão dos Serviços Contratados - INEA CBHS		9.588.668,59	9.766.485,42
				Provisão dos Serviços Contratados - INEA GUANDU		1.978.175,30	2.505.620,81
				Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS1		9.491,11	-
Serviços de Contratos a Realizar - ANA		1.521.750,35	911.299,78	Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS2		11.192,32	-
Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		9.588.668,59	9.766.485,42	Provisão dos Serviços Contratados - OUTRAS FONTES		18.313,43	-
Serviços de Contratos a Realizar - INEA GUANDU		1.978.175,30	2.505.620,81	Serviços Contratados	4	13.127.591,10	13.183.406,01
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS1		9.491,11	-				
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS2		11.192,32	-	Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA		13.189.093,10	14.960.121,94
Serviços de Contratos a Realizar - OUTRAS FONTES		18.313,43	-	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	13.189.093,10	14.960.121,94
Serviços Contratados a Realizar	4	13.127.591,10	13.183.406,01				
				Valores a Repassar Contratos PAP - ANA		21.559.867,26	23.532.508,66
				Valor a Repassar	9	21.559.867,26	23.532.508,66
				Recursos de Projetos - ANA		81.402.952,35	74.049.884,81
				Recursos de Projetos - INEA CBHS		36.754.116,80	28.748.500,59
				Recursos de Projetos - INEA GUANDU		27.419.280,32	13.450.683,72
				Recursos de Projetos - IGAM PS1		1.646.512,63	1.152.189,39
				Recursos de Projetos - IGAM PS2		1.422.033,62	1.167.011,46
				Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES		140.000,00	100.000,00
				Recursos de Projetos - BDMG		-	-
				Recursos de Projetos - SEMAD PS1		(0,95)	(0,95)
				Recursos de Projetos - SEMAD PS2		(0,95)	(0,95)
				Recursos de Projetos	10	148.784.893,82	118.668.268,07
Total do Ativo Circulante		195.305.281,98	168.443.604,98	Total do Passivo Circulante		197.873.866,48	171.374.486,05
Não Circulante				Não Circulante			
Processo Judiciais - OUTRAS FONTES		110.000,00	110.000,00	Serviços de Contratos a Realizar - ANA		-	37.818,00
Processos Judiciais	5	110.000,00	110.000,00	Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		-	19.665,36
				Serviços de Contratos a Realizar - INEA GUANDU		-	18.152,64
Serviços de Contratos a Realizar - ANA		-	37.818,00	Serviços Contratados		-	75.636,00
Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		-	19.665,36				
Serviços de Contratos a Realizar - INEA GUANDU		-	18.152,64				
Serviços Contratados	4	-	75.636,00				
				Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA		19.286.763,70	18.660.126,23
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA		19.286.763,70	18.660.126,23	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	19.286.763,70	18.660.126,23
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	19.286.763,70	18.660.126,23				
Imobilizado Líquido - ANA		2.274.835,86	2.588.044,48				
Imobilizado Líquido - INEA CBHS		136.194,14	178.480,40				
Imobilizado Líquido - INEA GUANDU		82.385,63	106.512,02				
Imobilizado Líquido - IGAM PS1		103,50	130,50				
Imobilizado Líquido - IGAM PS2		2.991,00	130,50				
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES		5,33	178,28				
Imobilizado Líquido	7	2.496.515,46	2.873.476,18				
Total do Ativo Não Circulante		21.893.279,16	21.719.238,41	Total do Passivo Não Circulante		19.286.763,70	18.735.762,23
				Patrimônio Líquido			
				Patrimônio Social		14.358,00	14.358,00
				Superávit Acumulado		38.291,89	95.644,21
				Resultado do Exercício		(14.718,93)	(57.407,10)
				Total do Patrimônio Líquido		37.930,96	52.595,11
Total do Ativo		217.198.561,14	190.162.843,39	Total do Passivo + Patrimônio Líquido		217.198.561,14	190.162.843,39

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Sebastião Carlos Gama Filho

Contador

CRC-RJ 049684/O-0

Demonstrações do Resultado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (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	31/12/2017	31/12/2016
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA	13	3.881.092,75	3.340.207,45
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA CBHs	14	3.589.754,55	3.452.529,96
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA GUANDU	15	3.335.705,44	3.092.855,72
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS1		35.944,08	8.198,87
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS2		35.007,50	7.839,51
Receita de Serviços Prestados - OUTRAS FONTES		37.458,06	-
Receita vinculada ao Contrato - BDMG		-	461,45
Receita vinculada ao Convênio - SEMAD PS1		-	20.470,52
Receita vinculada ao Convênio - SEMAD PS2		-	24.616,41
Redutores de Receita de Prestações de Serv PIS/COFINS/ISS		(5.677,79)	-
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão		10.909.284,59	9.947.179,89
(+/-) Custos dos Serviços Prestados			
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA	13	(1.080.715,75)	(385.377,06)
		(1.080.715,75)	(385.377,06)
(=) Resultado Bruto		9.828.568,84	9.561.802,83
(+/-) Despesas operacionais			
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão ANA	13	(2.800.377,00)	(2.954.830,39)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA CBHs	14	(3.589.754,55)	(3.452.529,96)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA GUANDU	15	(3.335.705,44)	(3.092.855,72)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS1		(35.944,08)	(8.198,87)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS2		(35.007,50)	(7.839,51)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES		(46.499,20)	(58.430,22)
Despesas Operacionais - Contrato BDMG		-	(461,45)
Despesas Operacionais - Convênio SEMAD PS1		-	(20.469,57)
Despesas Operacionais - Convênio SEMAD PS2		-	(24.615,46)
		(9.843.287,77)	(9.620.231,15)
(+/-) Receitas e Despesas financeiras			
Rendimento de Aplicações - Outras Fontes		-	1.021,22
		-	1.021,22
(=) Resultado do Exercício		(14.718,93)	(57.407,10)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			


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

Demonstrações do Resultado Abrangente em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (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			
		31/12/2017	31/12/2016
Deficit do exercício		(14.718,93)	(57.407,10)
Outros resultados abrangentes		-	-
Total do resultado abrangente do exercício		(14.718,93)	(57.407,10)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os exercícios em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)				
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL				
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01				
Descrição	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) Acumulado	Superávit / (Déficit) do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/15	14.358,00	106.848,34		121.206,34
Transf. Resultado do Exercício	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(11.204,13)	-	(11.204,13)
Resultado do Exercício	-	-	(57.407,10)	(57.407,10)
Saldos em 31/12/16	14.358,00	95.644,21	(57.407,10)	52.595,11
Transf. Resultado do Exercício	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	54,78	-	54,78
Resultado do Exercício	-	-	(14.718,93)	(14.718,93)
Saldos em 31/12/17	14.358,00	95.698,99	(72.126,03)	37.930,96
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis				

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (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

	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	(14.718,93)	(57.407,10)
Depreciação	404.228,22	363.577,25
Ajuste de Exercícios Anteriores	54,78	11.204,13
	389.564,07	317.374,28
(Aumento) Redução - Despesas antecipadas	(257.241,41)	(259.471,21)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Circulante	55.814,91	1.187.958,05
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	1.771.028,84	(6.178.696,13)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	75.636,00	226.908,00
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(626.637,47)	6.584.108,79
(Aumento) Redução - Clientes a Receber	3.498,68	10.232,60
(Aumento) Redução - Compensação de Seguros	-	4.800.000,00
Aumento (Redução) - Fornecedores	870,50	(7.004,45)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(2.222,01)	5.597,76
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	183.750,98	154.355,06
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(159,64)	6.642,74
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(55.814,91)	(1.187.958,05)
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	(1.771.028,84)	6.178.696,13
Aumento (Redução) - Valor a Repassar - Convênios	(1.972.641,40)	(16.238.066,86)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	30.116.625,75	30.511.358,70
Aumento (Redução) - Compensação de Seguros	-	(4.800.000,00)
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(75.636,00)	(226.908,00)
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA	626.637,47	(6.551.373,56)
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - BDMG	-	(32.735,23)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	28.462.045,52	14.501.018,62
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(27.267,50)	(290.606,83)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(27.267,50)	(290.606,83)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	28.434.778,02	14.210.411,79
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	139.943.428,94	125.733.017,15
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	168.378.206,96	139.943.428,94
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis		

1. CONTEXTO OPERACIONAL

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

Atualmente a AGEVAP possui seis Contratos de Gestão e um Contrato de Prestação de Serviços, conforme descrito abaixo:

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)**

Contratos de Gestão

- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas - ANA (com interveniência do CEIVAP), o 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 funciona como Secretaria Executiva do Comitê de Integração da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul (CEIVAP);
- ✓ Dois Contratos de Gestão como o Instituto Estadual do Ambiente do Rio de Janeiro - INEA para ser 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 do Comitê Guandu, além de um aditivo ao Contrato de Gestão para repasse à AGEVAP de recursos relativos à transposição do Paraíba do Sul para o Rio Guandu;
- ✓ 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 Rios Pomba e Muriaé – PS2.
- ✓ Um novo Contrato de Gestão como o Instituto Estadual do Ambiente do Rio de Janeiro - INEA para ser Agência de Bacia dos dois Comitês da Bacia Hidrográfica da Baía de Ilha Grande e da Bacia Hidrográfica da Baía de Guanabara e dos Sistemas Lagunares de Maricá e Jacarepaguá, onde não houve repasses e despesas, uma vez que o mesmo foi assinado em 26 de dezembro de 2017.

Contrato de Prestação de Serviços

- ✓ Um Contrato de Prestação de Serviços com o Serviço Autônomo de Água Esgoto de Cruzeiro com a finalidade de consultoria para elaborar o Planejamento, Revisão e Adequação dos projetos e Planejamento da Implantação do Sistema de Esgotamento Sanitário / ETE no município de Cruzeiro/SP, o qual foi executado pela Agência no exercício de 2017.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

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 Associação, sendo de 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), estando em conformidade com as Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

Como se trata de uma associação sem fins lucrativos, as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a ITG 2002 (R1) – Instituto sem finalidade de lucros, aprovada pela Resolução nº 1.409, de 21 de setembro de 2012, pelo Comunicado Técnico CTG 2000, aprovado pela Resolução nº 1.159, de 13 de fevereiro de 2009, do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) – Instituto sem finalidade de lucros.

2.2. MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Associação, e também, a sua moeda de apresentação.

2.3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração das receitas e despesas

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)**

O superávit/déficit referente às atividades da Associação é incorporado ou absorvido pelo patrimônio social somente ao término de cada exercício social.

A AGEVAP apurou os resultados operacionais decorrentes de prestação de serviços com consultoria e as despesas com participação em eventos e execução do contrato, contabilizadas em balancete separado denominado Outras Fontes.

b) 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. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado 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. A Associação revisa as estimativas e premissas anualmente.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

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

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

d) Outros Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)**

e) Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos

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

f) Imobilizado

Registrados ao custo de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e ajustes ao seu valor de recuperação (valor em uso) se aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado.

A administração da Associação efetuou análise do prazo de vida útil-econômica remanescente dos bens do ativo imobilizado, onde não foram identificadas diferenças significativas na vida útil-econômica dos bens, não tendo sido, portanto, efetuadas alterações nas taxas de depreciação do ativo imobilizado em 2017.

g) Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Associação 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 Associação sobre o provável resultado dos processos pendentes na data do balanço.

h) Patrimônio Líquido

O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo patrimônio social e superavit ou deficit acumulado acrescido pelos superavits e ou diminuído pelos deficits apurados e incorporados ao final de cada exercício.

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 2017
(Em Reais)

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</u>	2017	2016
Aplicações Financeiras – ANA	101.277.422,46	95.461.814,08
	101.277.422,46	95.461.814,08
<u>INEA - CBHs</u>	2017	2016
Aplicações Financeiras – INEA CBHs	36.976.029,98	28.845.206,35
	36.976.029,98	28.845.206,35
<u>INEA - GUANDU</u>	2017	2016
Aplicações Financeiras – CBH GUANDU	27.034.136,35	13.275.053,75
	27.034.136,35	13.275.053,75
<u>IGAM - PS1</u>	2017	2016
Aplicações Financeiras – IGAM PS1	1.604.348,31	1.152.058,89
	1.604.348,31	1.152.058,89
<u>IGAM - PS2</u>	2017	2016
Aplicações Financeiras – IGAM PS2	1.471.653,62	1.166.880,96
	1.471.653,62	1.166.880,96
<u>OUTRAS FONTES</u>	2017	2016
Conta Corrente	6.569,50	
Aplicações Financeiras	8.046,74	42.414,91
	14.616,24	42.414,91
Total - Caixa e Equivalentes de Caixa	168.378.206,96	139.943.428,94

4. SERVIÇOS CONTRATADOS

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 nº 552/2011, Resolução INEA nº 13/2010 e a Lei Federal nº 8.666/93. Gerando um contrato entre a AGEVAP e firmas privadas, vencedoras de processo licitatório. Após a execução do serviço

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 2017
(Em Reais)**

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\$13.134.224,10, sendo classificados como circulante em 2017.

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 014/2004 CIRCULANTE	2017	2016
1	CT 028/13 - THALI COMERCIO	-	2.706,16
2	CT 053/15 - DIGRAPEL	-	25.305,00
3	CT 52/15 - LF TELECOM	-	1.160,74
4	CT 001/16 - ET EMPREENDIMENTO	-	2.760,00
5	CT 009/2016 - WTL	-	36.235,05
6	CT 012/2016 - CONV CARD	-	6.239,46
7	CT 017/2016 - FUND PLURAL	-	14.600,00
8	CT 015/2016 - IEL	-	3.973,75
9	CT 026/2016 - TULUM	-	15.167,35
10	CT 029/2016 - ANDRE CAMOES	-	2.500,00
11	CT 036/16 - AGUIMAEI	-	682,76
12	CT 017/14 - SANTA RITA	114.776,86	114.776,86
13	CT 012/15 - MGF INFORMATICA	13.989,44	13.275,18
14	CT 041/15 - LNX TRAVEL	21.397,28	21.397,28
15	CT 042/15 - BRASIL DE MATOS	79.162,20	79.162,17
16	CT 038/15 - LOCALIZA	31.661,00	31.661,00
17	CT 64/15 - CLECIO	115.668,45	1.870,53
18	CT 184/15 - ALTA PERFORMANCE	21.976,46	15.295,20
19	CT 032/2016 - LF TELECOM	432,00	1.944,00
20	CT 040/16 - SH CAETANO	10.725,00	10.725,00
21	CT 037/16 - CLARO	10.928,00	15.957,45
22	CT 001/17 - SM ANDRADE	2.395,83	-
23	CT 005/17 - ANDRE CAMOES	84,00	-
24	CT 008/17 - WTL	19.154,41	-
25	CT 012/17 - WALTER GARCIA	1.008,00	-
26	CT 013/17 - CIEE	11.661,00	-
27	CT 018/17 - H REIS	4.338,00	-
28	CT 029/17 - COAN	22.035,00	-
29	CT 030/17 - SH CAETANO	2.873,60	-
30	CT 031/17 - GRAFICA DO PATRONATO	13.557,33	-
31	CT 032/17 - SALEH	1.508,00	-
32	CT 034/17 - NASCIMENTO	693,00	-
33	CT 035/17 - GMC ATACADISTA	5.116,50	-
34	CT 036/17 - DANIEL GUIA	2.499,93	-
35	CT 042/17 - INSTITUTO EDGAR	6.250,00	-
36	CT 048/17 - BDO	55.000,00	-

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 2017
(Em Reais)**

37	CT 043/16 - RIO MEDICAL	-	2.607,50
38	CT 030/12 - CIA BRASILEIRA	54.383,00	130.046,00
39	CT S/N - SAMER SERV. ASSIST.	37.818,00	113.454,00
40	CT 067/15 - UNIMED	115.841,04	115.984,57
41	CT - LIBERTY	1.386,58	817,21
42	CT 060/15 - CEF	743.430,44	130.995,56
SUBTOTAL CG ANA (A)		1.521.750,35	911.299,78

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 01/2010 CIRCULANTE	2017	2016
1	CT 028/13 - THALI COMERCIO	-	1.407,19
2	CT 010/15 - AGENTS PROTEÇÃO	-	1.051,16
3	CT 053/15 - DIGRAPEL	-	5.585,40
4	CT 52/15 - LF TELECOM	-	3.296,49
5	CT 001/16 - ET EMPREENDIMENTO	-	1.435,20
6	CT 009/2016 - WTL	-	30.044,80
7	CT 012/2016 - CONV CARD	-	9.674,60
8	CT 011/2016 - LIMA E ABREU	-	366,00
9	CT 015/2016 - IEL	-	4.624,00
10	CT 030/2016 - RIO BRASIL	-	5.000,00
11	CT 034/16 - ML SANTANA	-	3.141,00
12	CT 036/16 - AGUIMAEI	-	356,70
13	CT 038/16 - ROSELI	-	6.250,00
14	CT 043/16 - RIO MEDICAL	-	1.567,10
15	CT 042/16 - TKS	-	15.000,00
16	CT 015/2016 - IEL TRANSPOSIÇÃO	-	1.011,50
17	CT 030/12 - CIA BRASILEIRA	45.775,32	114.820,08
18	CT S/N - SAMER SERV ASSIST	19.665,36	58.996,08
19	CT 017/14 - SANTA RITA	59.684,02	59.683,96
20	CT 012/15 - MGF INFORMATICA	7.274,48	6.903,12
21	CT 041/15 - LNX TRAVEL	37.414,85	37.414,85
22	CT 042/15 - BRASIL DE MATOS	41.164,29	41.164,33
23	CT 038/15 - LOCALIZA	41.430,00	41.430,00
24	CT 64/15 - CLECIO	41.959,22	37,44
25	CT 005/16 - ALTA PERFORMANCE	12.282,18	7.783,67
26	CT - LIBERTY	876,96	657,42
27	CT 032/2016 - LF TELECOM	1.226,88	5.520,96
28	CT 040/16 - SH CAETANO	5.577,00	5.577,00
29	CT 037/16 - CLARO	15.694,93	27.481,30
30	CT 001/17 - SM ANDRADE	1.245,85	-
31	CT 008/17 - WTL	292,97	-
32	CT 005/17 - ANDRE CAMOES	2.009,28	-
33	CT 012/17 - WALTER GARCIA	504,00	-
34	CT 016/17 - GRAFICA DO PATRONATO	750,00	-
35	CT S/N - MULLER IMOBILIARIA	1.516,01	-

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 2017
(Em Reais)**

36	CT 014/17 - VID AGUA	88,00	-
37	CT 013/17 - CIEE	4.209,00	-
38	CT 018/17 - H REIS	4.393,51	-
39	CT 030/17 - SH CAETANO	5.466,96	-
40	CT 032/17 - SALEH	790,40	-
41	CT 034/17 - NASCIMENTO	2.383,20	-
42	CT 035/17 - GMC ATACADISTA	2.647,85	-
43	CT 036/17 - DANIEL GUIA	7.099,79	-
44	CT 039/17 - ML UD1	12.915,30	-
45	CT 040/17 - ML UD2	14.096,06	-
46	CT 041/17 - ML UD3	12.359,49	-
47	CT 043/17 - HIMALAIA	5.500,00	-
48	CT 048/17 - BDO	28.600,00	-
49	CT 030/12 - CIA BRASILEIRA TRANSPOSIÇÃO	28.230,00	28.230,00
50	CT 013/17 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	1.380,00	-
51	CT 067/15 - UNIMED SEDE	24.172,88	23.718,94
52	CT 067/15 - UNIMED UD 1 - VOLTA REDONDA	9.358,05	9.243,09
53	CT 067/15 - UNIMED UD 2 - PETROPOLIS	7.777,95	7.567,83
54	CT 067/15 - UNIMED UD 3 - NOVA FRIBURGO	13.642,19	12.404,43
55	CT 067/15 - UNIMED UD 4 - CAMPOS	13.336,82	13.336,82
56	CT 067/15 - UNIMED ESCRITORIO DE PROJETOS MPS	2.676,85	2.676,85
57	RQA TR 003/15 - PM NATIVIDADE	233.842,02	233.842,02
58	PARH PIAB 318/15 - INNATUS	131.288,70	181.419,38
59	PARH BPS 317/15 - ECOANZOL	148.364,95	178.754,14
60	RQA MPS 003/15 - AZEVEDO	122.218,39	177.833,45
61	RQA TR 004/15 - CEDAE	6.336.705,79	6.336.705,79
62	PGI PIAB 001/16 - UFRRJ	31.250,00	30.000,00
63	CT 009/12 - DRZ GEOTECNOLOGIA	1.709.550,00	1.709.550,00
64	CT 060/15 - CEF CBH	5.314,93	7.086,57
65	CT 060/15 - CEF TRANSPOSIÇÃO	5.867,47	3.455,79
66	SQA PIAB 002/2016-PM SUMIDOURO	31.044,40	313.378,97
67	RQA TR 001/17 - PM AREAL	148.780,50	-
68	D MPS 001/17 CT039/17 - ML UD1	3.131,66	-
69	RQA TR 002/17 - PM PATY DO ALFERES	143.841,88	-
SUBTOTAL CG INEA CBHS (B)		9.588.668,59	9.766.485,42

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 03/2010 CIRCULANTE	2017	2016
1	CT 028/13 - THALI COMERCIO	-	1.298,95
2	CT 053/15 - DIGRAPEL	-	4.479,60
3	CT 63/15 - V BANCEIRA	-	989,75
4	CT 52/15 - LF TELECOM	-	859,67
5	CT 01/16 - MGA SERVIÇOS	-	6.237,70
6	CT 001/16 - ET EMPREENDIMENTO	-	1.324,80
7	CT 009/2016 - WTL	-	22.841,78

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 2017
(Em Reais)**

8	CT 012/2016 - CONV CARD	-	5.911,96
9	CT 015/2016 - IEL	-	3.034,50
10	CT 026/2016 - RIO BRASIL	-	5.909,60
11	CT 036/2016 - AGUIMAEI	-	326,06
12	CT 043/16 - RIO MEDICAL	-	1.326,40
13	CT 002/14 - TECNOGEO	-	269.519,72
14	CT 004/14 - MONTENEGRO	-	89.624,07
15	CT 054/15 - RIZOBIUM	-	132.868,76
16	CT S/N - SAMER SERV ASSIST	18.152,64	54.457,92
17	CT 017/14 - SANTA RITA	55.092,84	55.092,90
18	CT 012/15 - MGF INFORMATICA	6.714,92	6.372,12
19	CT S/N - PAULA CAVALCANTE	95.880,58	24.947,15
20	CT 041/15 - LNX TRAVEL	13.377,04	13.377,04
21	CT 042/15 - BRASIL DE MATOS	37.997,82	37.997,84
22	CT 038/15 - LOCALIZA	16.736,00	16.736,00
23	CT 64/15 - CLECIO	61.896,39	5.801,32
24	CT005/16- ALTA PERFORMANCE UD6	6.904,57	3.428,56
25	CT005/16-ALTA PERFORMANCE-SEDE	11.642,02	7.367,70
26	CT 032/2016 - LF TELECOM	357,12	1.607,04
27	CT 040/16 - SH CAETANO	5.148,00	5.148,00
28	CT 037/16 - CLARO	10.335,75	14.821,37
29	CT 046/16 - V BANDEIRA	1.055,33	-
30	CT 001/17 - SM ANDRADE SEDE	1.149,98	-
31	CT 002/17 - SM ANDRADE UD6	5.717,12	-
32	CT 005/17 - ANDRE CAMOES	1.854,72	-
33	CT 008/17 - WTL	6.343,28	-
34	CT 012/17 - WALTER GARCIA	495,00	-
35	CT 013/17 - CIEE	1.725,00	-
36	CT 018/17 - H REIS	4.781,39	-
37	CT 030/17 - SH CAETANO	2.375,28	-
38	CT 032/17 - SALEH	729,60	-
39	CT 034/17 - NASCIMENTO	1.794,50	-
40	CT 03517 - GMC ATACADISTA	2.637,40	-
41	CT 036/17 - DANIEL GUIA	2.066,62	-
42	CT 048/17 - BDO	26.400,00	-
43	CT 004/12 - PM RIO CLARO - PAF	598.281,70	226.918,72
44	CT 022/12 - SOUZA E PEREIRA	78.534,94	78.534,94
45	CT 022/14 - FABRICA PROJETOS	49.123,54	49.123,54
46	CT 002/12 - K2FS	123.327,04	90.746,50
47	CT 039/16 - PROFIL	628.545,79	1.130.438,73
48	CT 030/12 - CIA BRASILEIRA	62.174,68	100.760,92
49	CT 67/15 - UNIMED	37.780,26	34.934,02
50	CT - LIBERTY	1.046,44	455,16
SUBTOTAL CG INEA GUANDU (C)		1.978.175,30	2.505.620,81

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 2017
(Em Reais)

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 01/2014 CIRCULANTE	2017	2016
1	CT 032/16 - LF TELECOM	288,00	-
2	CT 008/17 - WTL	2.928,40	-
3	CT 013/17 - CIEE	828,00	-
4	CT 018/17 - H REIS	235,85	-
5	CT 030/17 - SH CAETANO	1.242,08	-
6	CT 036/17 - DANIEL GUIA	1.666,62	-
7	CT 045/17 - UNIMED	1.565,16	-
8	CT 046/17 - SH CAETANO	7.370,00	-
SUBTOTAL CG IGAM 01/2014 (D)		16.124,11	-

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 02/2014 CIRCULANTE	2017	2016
1	CT 032/16 - LF TELECOM	288,00	-
2	CT 008/17 - WTL	4.629,61	-
3	CT 013/17 - CIEE	828,00	-
4	CT 018/17 - H REIS	235,85	-
5	CT 030/17 - SH CAETANO	1.242,08	-
6	CT 036/17 - DANIEL GUIA	1.666,62	-
7	CT 045/17 - UNIMED	1.565,16	-
8	CT 046/17 - SH CAETANO	737,00	-
SUBTOTAL CONVENIO IGAM 02/2014 (E)		11.192,32	-

ITEM	CONTRATOS - OUTRAS FONTES CIRCULANTE	2017	2016
1	CT 018/17 - H REIS	235,85	-
2	CT 037/17 - GABRIELA	18.000,00	-
3	CT 008/17 - WTL	77,58	-
SUBTOTAL CONVENIO OUTRAS FONTES (F)		18.313,43	-

TOTAL CIRCULANTE (G) = (A+B+C+D+E+F)		13.134.224,10	13.183.406,01
---	--	----------------------	----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 014/2004 NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	CT S/N - SAMER SERV ASSIST	-	37.818,00
SUBTOTAL CG ANA (H)		-	37.818,00

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 01/2010 NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	CT S/N - SAMER SERV ASSIST	-	19.665,36
SUBTOTAL CG INEA CBHS (I)		-	19.665,36

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 03/2010 NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	CT S/N - SAMER SERV ASSIST	-	18.152,64
SUBTOTAL CG INEA GUANDU (J)		-	18.152,64

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

TOTAL NÃO CIRCULANTE (K)=(G+H+I)	-	75.636,00
TOTAL GERAL (L)=(F+J)	13.134.224,10	13.259.042,01

5. PROVISÃO PARA CONTINGENCIAS DE 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.

a) Processos Judiciais – Ativo

Referem-se a causas de natureza cível impetradas pela a Associação em face do Consórcio intermunicipal para proteção e recuperação ambiental bacia do Rio Pombo e em face da Fundação Comunitária Educacional de Cataguases no ano de 2009 para reaver os montantes pagos por serviços não executados, conforme tabela abaixo:

<u>Processos</u>	<u>Valores em 2017</u>	<u>Probabilidade de Perda</u>
0939049-03.2009.8.13.0153	25.270,00	Possível
0939031-79.2009.8.13.0153	84.730,00	Possível
TOTAL	110.000,00	

A contabilização dos montantes das referidas causas ativas foi uma determinação do conselho administrativo, conforme ATA da 1ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração realizada nos dias 26 e 27 de janeiro de 2012.

b) Perdas possíveis, não provisionadas no balanço

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 2.603.885,43 que por apresentarem probabilidade de perda possível, na opinião de seus assessores jurídicos, não tem provisão constituída, conforme tabela abaixo:

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

<u>ANA</u>	<u>Valores em 2017</u>	<u>Probabilidade de Perda</u>
Ações Trabalhistas	75.000,00	Possível
Ações Cíveis	2.528.885,43	Possível
TOTAL	2.603.885,43	

6. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

A AGEVAP, no seu Contrato de Gestão nº 014/ANA/2004 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 237/2016, 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 junho de 2016 e aqueles priorizados com os recursos com expectativa de serem arrecadados no período de 2017 a 2020.

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.

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.

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 2017
(Em Reais)**

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 2017, 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

ITEM	GERENCIAMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS - GRH CIRCULANTE	2017	2016
1	GRH 101/15 - EX LIBRIS	455.310,00	384.390,00
2	GRH 102/15 - CONSOMINAS	1.119.103,54	536.851,66
3	GRH 100/16 - PREFÁCIO	642.080,00	-
4	GRH 100/17 - PM RIO CLARO	124.756,88	-
5	GRH 101/17 - PM QUELUZ	125.000,00	-
6	GRH 102/17 - PM RESENDE	110.382,41	-
7	GRH 103/17 - PM BARRA MANSA	53.240,68	-
8	GRH 104/17 - PM SÃO JOSÉ DOS CAMPOS	119.490,59	-
SUBTOTAL CIRCULANTE GRH (A)		2.749.364,10	921.241,66

ITEM	RECUPERAÇÃO DA QUALIDADE AMBIENTAL - RQA CIRCULANTE	2017	2016
1	RQA 200/13 - DRZ	-	1.254.540,41
2	RQA EL 302/06 - PM BARRA MANSA	1.346.511,45	1.346.511,45
3	RQA EL 302/09 - PM DIVINESIA	761.666,23	761.666,23
4	RQA 220/14 - PM SAPUCAIA	1.457,12	1.457,12
5	RQA 242/14 - PM EWBANK CAMARA	1.396,48	1.396,48
6	RQA 245/14 - PM SAO FRANCISCO DA GLORIA	8.172,27	1.427,23
7	RQA 247/14 - PM TABULEIRO	7.946,48	1.396,48
8	RQA 248/14 - PM ARGIRITA	1.396,48	1.396,48
9	RQA 249/14 - PM GOIANA	8.378,90	1.396,48
10	RQA 251/14 - PM MARIPA DE MINAS	1.396,48	1.396,48
11	RQA 252/14 - PM PALMA	11.418,03	6.422,63
12	RQA 263/14 - PM DIVINESIA	9.380,58	9.380,58
13	RQA 264/14 - PM EUGENOPOLIS	8.626,25	1.457,03
14	RQA 266/14 - PM GUARARA	10.934,36	6.165,42
15	RQA 272/14 - PM RECREIO	1.457,03	1.457,03
16	RQA 273/14 - PM RIO NOVO	5.419,28	1.427,23
17	RQA 279/14 - PM TOCANTINS	1.457,03	1.457,03
18	RQA 281/14 - PM BOM JARDIM MINAS	8.196,88	8.196,88
19	RQA 283/14 - PM MERCES	9.380,04	5.387,99
20	RQA 285/14 - PM PEQUERI	1.335,39	1.335,39
21	RQA 409/14 - PM LAGOINHA	45.960,47	28.134,91
22	RQA 412/14 - PM REDENÇÃO SERRA	42.233,87	11.560,07
23	RQA 200/17 - GILBERTO PEREIRA	14.850,00	-

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 2017
(Em Reais)**

24	RQA 221/17 - DEMETER PINHEIRAL	15.913,79	-
25	RQA 222/17 - DEMETER RESENDE	38.604,44	-
26	RQA 223/17 - DEMETER BARRA MANSA	17.208,42	-
27	RQA 224/17 - DEMETER ARUJÁ	23.793,36	-
TOTAL CIRCULANTE RQA (B)		2.404.491,11	3.454.967,03

ITEM	PROTEÇÃO E APROVEITAMENTO DOS RECURSOS HÍDRICOS - PARH CIRCULANTE	2017	2016
1	PARH 300/15 - K2FS	2.183.230,42	1.465.464,49
2	PARH 301/15 - ACOMAD	186.748,99	161.774,65
3	PARH 302/15 - PM VOLTA REDONDA	-	28.237,25
4	PARH 310/15 - VALE VERDE	609.017,77	579.040,46
5	PARH 311/15 - CRESCENTE FERTIL	855.852,35	351.323,21
6	PARH 313/15 - REDEH	988.741,56	312.019,22
7	PARH 317/15 - ECOANZOL	257.161,75	106.212,64
8	PARH 318/15 - INNATUS	328.565,63	83.810,01
9	PARH 320/15 - AZEVEDO	346.564,29	54.585,23
10	PARH 312/15 - PM RESENDE	12.684,00	-
11	PARH 301/16 - PM SÃO JOSÉ DOS CAMPOS	132.378,36	-
12	PARH 304/16 - DETZEL CONSULTORIA	227.781,38	-
13	PARH 302/16 - GEOAMBIENTE*	399.943,19	162.943,31
SUBTOTAL CIRCULANTE PARH (C)		6.528.669,69	3.305.410,47

* Contrato transferido do "Não Circulante" para o "Circulante" em 2017.

ITEM	DEMANDAS CEIVAP - DC CIRCULANTE	2017	2016
1	DC DI 102/10 - COHIDRO	-	1.576.558,65
2	DC 505/15 - SABESP	-	854.957,66
3	DC 500/17 - LF CAVALCANTI	1.325.306,25	-
4	DC 513/15 - GENRENT	-	91.449,49
5	DC 512/15 - SAAE V REDONDA	72.707,70	72.707,70
SUBTOTAL CIRCULANTE DC (D)		1.398.013,95	2.595.673,50

ITEM	ATENDIMENTO AO CONTRATO DE GESTÃO - ACG CIRCULANTE	2017	2016
1	ACG 400/17 - KEY CONSULTORIA	108.554,25	-
SUBTOTAL CIRCULANTE ACG (E)		108.554,25	-

TOTAL CIRCULANTE (F) = (A+B+C+D+E)		13.189.093,10	10.277.292,66
---	--	----------------------	----------------------

ITEM	RECUPERAÇÃO DA QUALIDADE AMBIENTAL - RQA NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	RQA EL 300/11 - DEMSUR	-	1.134.076,58
2	RQA EN 404/11 - DEMSUR	-	388.992,50
3	RQA EN 408/11 - PM MARIPA MINAS	-	79.600,50

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 2017
(Em Reais)**

4	RQA EN 437/12 - VALLENCE	-	652.010,00
5	RQA EN 412/11 - PM SIMAO PEREIRA	-	72.698,00
6	RQA PL 200/09 - AMPAR	-	82.471,30
7	RQA PL 202/08 - AMPAR	-	24.647,47
8	RQA PL 202/09 - AMPAR	-	73.211,86
9	RQA PL 203/08 - AMPAR	-	35.528,16
10	RQA PL 205/08 - AMPAR	-	30.805,56
11	RQA PL 205/09 - AMPAR	-	66.442,40
12	RQA PL 206/09 - AMPAR	-	52.904,27
13	RQA PL 207/08 - AMPAR	-	40.881,54
14	RQA PL 208/08 - AMPAR	-	49.610,84
15	RQA PL 208/09 - AMPAR	-	98.631,66
16	RQA PL 210/09 - AMPAR	-	78.508,64
17	RQA PL 211/08 - AMPAR	-	30.972,07
18	RQA PL 213/09 - AMPAR	-	72.830,38
19	RQA PL 216/09 - PM LIMA DUARTE	-	125.279,20
20	RQA EL 311/11 - PM MARIPA MINAS	-	146.425,24
21	RQA EL 312/11 - DEMSUR	-	236.292,23
22	RQA EN 416/11 - PM BELMIRO BRAGA	-	53.600,36
23	RQA EN 425/11 - VALE VERDE	-	363.917,88
24	RQA 401/14 - PM SANTA ISABEL	-	204.622,32
25	RQA PRODES - PM TAUBATE	2.876.078,21	2.876.078,21
26	RQA PRODES - PM GUARAREMA	99.687,00	99.687,00
27	RQA PRODES - PM CACH.PAULISTA	98.272,06	98.272,06
28	RQA PRODES - PM GUARAREMA	37.928,00	37.928,00
29	RQA PRODES - PM MURIAE	56.020,00	56.020,00
30	RQA EL 302/04 - PM CACH PAULISTA	1.010.000,00	1.010.000,00
31	RQA PL 205/06 - PM JUIZ DE FORA	31.371,50	31.371,50
32	RQA PL 209/08 - AMPAR	44.179,11	44.179,11
33	RQA PL 204/09 - AMPAR	40.505,44	40.505,44
34	RQA PL 214/09 - DEMSUR	101.235,49	101.235,49
35	RQA EN 417/11 - PM RIO POMBA	245.163,00	245.163,00
36	RQA EL 310/11 - PM RIO PRETO	268.399,73	268.399,73
37	RQA 204/13 - PRODES VR	7.610.182,79	7.610.182,79
38	RQA 200/15 - CESAMA	1.659.000,00	1.659.000,00
39	RQA EL 302/05 - PM GUARATINGUETA*	1.147.689,50	1.141.624,67
40	RQA PL 303/09 - PM PIAU*	130.898,70	130.898,70
41	RQA 237/14 - PM TERESOPOLIS*	515.354,02	464.339,18
42	RQA 297/14 - PM LORENA*	229.220,79	206.736,79
43	RQA 411/14 - PM PIQUETE*	67.396,95	67.396,95
44	RQA 413/14 - PM AREIAS*	113.529,32	85.000,36
45	RQA 414/14 - PM SÃO JOSÉ DO BARREIRO*	120.452,46	89.775,94
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE RQA (G)		16.502.564,07	20.558.755,88

* Contratos que foram transferidos do "Circulante" para o "Não Circulante" em 2017.

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 2017
(Em Reais)

ITEM	PROTEÇÃO E APROVEITAMENTO DOS RECURSOS HÍDRICOS - PARH NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	PARH EL 304/11 - PM VOLTA REDONDA	124.199,63	124.199,63
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE PARH (H)		124.199,63	124.199,63

ITEM	DEMANDAS CEIVAP - DC NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	DC DI 108/10 - HOLOS*	2.660.000,00	2.660.000,00
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE PARH (I)		2.660.000,00	2.660.000,00

* Contrato transferido do "Circulante" para o "Não Circulante" em 2017.

TOTAL NÃO CIRCULANTE (J) = (G+H+I)	19.286.763,70	23.342.955,51
---	----------------------	----------------------

TOTAL GERAL (K) = (F+J)	32.475.856,80	33.620.248,17
--------------------------------	----------------------	----------------------

7. IMOBILIZADO

7.1. IMOBILIZADO – ANA

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – ANA	72.972,57	72.972,57	0,90% à 21,28%
Móveis e utensílios – ANA	84.121,02	84.121,02	0,42% à 25,39%
Equipamentos de informática - ANA	125.518,09	125.518,09	0,41% à 17,5%
Máquinas e equipamentos Pesados	2.891.599,98	2.891.599,98	10%
Equipamentos – Revitalização BM	21.992,39	21.992,39	3,71% à 10,62%
Equipamento de informática Escola de Projetos	26.266,00	21.966,00	20%
	3.222.470,05	3.218.170,05	
Depreciação acumulada	(947.634,19)	(630.125,57)	
Imobilizado líquido	2.274.835,86	2.588.044,48	

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 2017
(Em Reais)

7.2. IMOBILIZADO – INEA CBHS

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e utensílios - Sede	41.905,46	41.905,46	3,16% à 26,78%
Móveis e utensílios - UD1	8.968,54	8.968,54	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD2	8.578,44	8.578,44	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD3	13.430,40	13.430,40	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - UD4	10.624,19	10.624,19	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD5	9.998,04	9.998,04	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - Transposição	45.174,08	45.174,08	20% à 50%
Equipamentos de informática - Sede	13.519,60	13.519,60	3,16% à 26,78%
Equipamentos de informática - UD1	19.962,86	19.962,86	2,66% à 20%
Equipamentos de informática - UD2	21.176,89	19.037,89	2,66% à 20%
Equipamentos de informática - UD3	19.061,42	19.061,42	7,32% à 20%
Equipamentos de informática - UD4	22.254,14	20.115,14	2,66% à 20%
Equipamentos de informática - UD5	17.325,85	17.325,85	7,32% à 20%
Equipamento de informática - Transposição	47.130,35	47.130,35	20% à 50%
Equipamento de informática Divulgação PIAB	5.240,00	5.240,00	33,33%
Equipamento de informática Comunicação MPS	7.607,90	4.878,90	20%
Equipamento de informática Residência Técnica PIAB	29.336,00	29.336,00	20%
Equipamento de informática diretoria BPSI	8.091,00	8.091,00	20%
Equipamento de informática infraestrutura MPS	15.656,00	15.656,00	20%
Serviços informática Estrutura MPS	6.327,00	-	20%
Equipamento de informática qualquer quantidade BPSI	5.714,00	-	20%
	377.082,16	358.034,16	
Depreciação acumulada	(240.888,02)	(179.553,76)	
Imobilizado Líquido	136.194,14	178.480,40	

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 2017
(Em Reais)

7.3. IMOBILIZADO – INEA GUANDU

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e utensílios - Sede	28.863,31	28.863,31	2,21% à 20%
Móveis e utensílios - UD6	12.502,90	12.502,90	2,70% à 20%
Móveis e utensílios - Secretaria Executiva	44.594,64	44.594,64	10% à 20%
Móveis e utensílios - Educação Ambiental	2.005,82	2.005,82	20%
Equipamentos de informática - Sede	21.547,00	20.515,00	2,21% à 20%
Equipamentos de informática - UD6	55.630,95	55.630,95	2,70% à 20%
Equipamento de informática Secretaria Executiva	42.574,56	42.574,56	10% à 20%
	207.719,18	206.687,18	
Depreciação acumulada	(125.333,55)	(100.175,16)	
Imobilizado líquido	82.385,63	106.512,02	

7.4. IMOBILIZADO – IGAM PS1

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – IGAM PS1	135,00	135,00	20%
	135,00	135,00	
Depreciação acumulada	(31,50)	(4,50)	
Imobilizado líquido	103,50	130,50	

7.5. IMOBILIZADO – IGAM PS2

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – IGAM PS2	3.022,50	135,00	20%
	3.022,50	135,00	
Depreciação acumulada	(31,50)	(4,50)	
Imobilizado líquido	2.991,00	130,50	

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 2017
(Em Reais)

7.6. IMOBILIZADO – OUTRAS FONTES

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – OUTRAS FONTES	1.628,45	1.628,45	5,34% à 11%
	1.628,45	1.628,45	
Depreciação acumulada	(1.623,12)	(1.450,17)	
Imobilizado Líquido	5,33	178,28	

7.7. IMOBILIZADO – BDMG

Imobilizado	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – BDMG	-	13.972,21	20%
	-	13.972,21	
Depreciação Acumulada	-	(13.972,21)	
Imobilizado Líquido	-	-	

Os bens quando adquiridos são depreciados com as taxas (percentuais) estabelecidas pela legislação vigente (% indicados nas tabelas acima), em 2015 e 2016 os bens foram reavaliados e as taxas utilizadas para depreciação são as estabelecidas pela legislação vigente condicionadas a nova vida útil estabelecida pelas reavaliações.

8. PROVISÃO TRABALHISTA

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</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Férias e Encargos – ANA	181.436,65	153.188,78
Verbas Rescisórias – ANA	296.081,84	253.042,36
	477.518,49	406.231,14

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 2017
(Em Reais)

<u>INEA - CBHS</u>	2017	2016
Férias e Encargos – INEA CBHS	147.385,46	127.152,40
Verbas Rescisórias – INEA CBHS	221.361,86	170.335,44
	368.747,32	297.487,84
<u>INEA - Guandu</u>	2017	2016
Férias e Encargos – INEA Guandu	92.575,35	83.369,18
Verbas Rescisórias – INEA Guandu	123.741,56	94.649,79
	216.316,91	178.018,97
<u>INEA - IGAM PS1</u>	2017	2016
Férias e Encargos – IGAM PS1	1.174,23	-
Verbas Rescisórias – IGAM PS1	278,89	-
	1.453,12	-
<u>INEA - IGAM PS2</u>	2017	2016
Férias e Encargos – IGAM PS2	1.174,20	-
Verbas Rescisórias – IGAM PS2	278,89	-
	1.453,09	-
Total:	1.065.488,93	881.737,95

9. VALORES A REPASSAR - CONTRATOS

A AGEVAP é responsável pelo gerenciamento dos recursos repassados pela Agência Nacional de Águas - 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	GERENCIAMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS - GRH VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	2017	2016
1	GRH 101/15 - EX LIBRIS	82.890,00	153.810,00
2	GRH 102/15 - CONSOMINAS	88.830,03	700.886,10
3	GRH 100/16 - PREFÁCIO	167.992,00	-
SUBTOTAL CIRCULANTE GRH (A)		339.712,03	854.696,10

ITEM	RECUPERAÇÃO DA QUALIDADE AMBIENTAL - RQA VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	2017	2016
1	RQA 200/13 - DRZ	-	1.474.185,45
2	RQA EL302/06 - PM BARRA MANSA	2.024.280,63	2.024.280,63
3	RQA EL 302/09 - PM DIVINESIA	1.476.189,18	1.476.189,18
4	RQA 285/14 - PM PEQUERI	135.542,94	135.542,94
5	RQA 409/14 - PM LAGOINHA	97.186,68	115.012,24

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 2017
(Em Reais)**

6	RQA 220/14 - PM SAPUCAIA	147.897,76	147.897,76
7	RQA 245/14 - PM SÃO FRANCISCO DA GLORIA	138.119,02	144.864,06
8	RQA 242/14 - PM EWBANK CAMARA	141.743,04	141.743,04
9	RQA 247/14 - PM TABULEIRO	135.193,04	141.743,04
10	RQA 248/14 - PM ARGIRITA	141.743,04	141.743,04
11	RQA 249/14 - PM GOIANA	134.760,62	141.743,04
12	RQA 252/14 - PM PALMA	134.873,26	139.868,66
13	RQA 251/14 - PM MARIPA DE MINAS	141.743,04	141.743,04
14	RQA 273/14 - PM RIO NOVO	140.872,01	144.864,06
15	RQA 272/14 - PM RECREIO	147.888,56	147.888,56
16	RQA 279/14 - PM TOCANTINS	147.888,56	147.888,56
17	RQA 263/14 - PM DIVINESIA	133.758,94	133.758,94
18	RQA 266/14 - PM GUARARA	132.205,16	136.974,10
19	RQA 264/14 - PM EUGENOPOLIS	140.719,34	147.888,56
20	RQA 283/14 - PM MERCES	133.704,35	137.696,40
21	RQA 281/14 - PM BOM JARDIM DE MINAS	131.833,22	131.833,22
22	RQA 412/14 - PM REDENÇÃO DA SERRA	94.652,81	125.326,61
23	RQA 221/17 - DEMETER PINHEIRAL	128.632,36	-
24	RQA 222/17 - DEMETER RESENDE	288.551,81	-
25	RQA 223/17 - DEMETER BARRA MANSA	309.947,83	-
26	RQA 224/17 - DEMETER ARUJA	215.817,31	-
27	RQA 225/17 - KEY LEVY GASPARIAN	70.625,19	-
28	RQA 226/17 - KEY PARAIBA DO SUL	100.208,73	-
29	RQA 227/17 - KEY VASSOURAS	92.588,73	-
30	RQA 229/17 - PM JUIZ DE FORA	795.699,82	-
31	RQA 230/17 - PM GUARATINGUETA	470.225,21	-
32	RQA 231/17 - PM CUNHA	206.499,94	-
33	RQA 232/17 - PM PORTO REAL	157.609,52	-
SUBTOTAL CIRCULANTE RQA (B)		8.889.201,65	7.620.675,13

ITEM	PROTEÇÃO E APROVEITAMENTO DOS RECURSOS HÍDRICOS - PARH VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	2017	2016
1	PARH 300/15 - K2FS	441.359,44	377.010,64
2	PARH 301/15 - ACOMAD	1.174.137,33	1.199.111,67
3	PARH 302/15 - PM V REDONDA	-	265.563,23
4	PARH 304/15 - PM RIO POMBA	11.346,00	11.346,00
5	PARH 305/15 - PM MURIAE	15.464,00	15.464,00
6	PARH 306/15 - PM SEBASTIAO DE VARGEM ALEGRE	12.430,00	12.430,00
7	PARH 307/15 - PM ITALVA	-	245.605,30
8	PARH 308/15 - PM CARAPEBUS	17.200,00	17.200,00
9	PARH 309/15 - PM GUARATINGUETA	9.414,40	9.414,40
10	PARH 310/15 - VALE VERDE	381.566,51	411.543,82
11	PARH 311/15 - CRESCENTE FERTIL	357.897,65	862.426,79
12	PARH 312/15 - PM RESENDE	12.684,00	25.368,00

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 2017
(Em Reais)**

13	PARH 313/15 - REDEH	137.423,33	814.145,67
14	PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	23.520,00	23.520,00
15	PARH 315/15 - PM PARAIBA DO SUL	8.000,00	8.000,00
16	PARH 316/15 - PM AREAL	8.000,00	8.000,00
17	PARH 317/15 - ECOANZOL	942.552,25	1.093.501,36
18	PARH 318/15 - INNATUS	647.434,37	892.189,99
19	PARH 319/15 - PM PATY DO ALFERES	8.000,00	8.000,00
20	PARH 320/15 - AZEVEDO	641.646,55	933.625,61
21	PARH 321/15 - PM BARRA MANSA	23.558,52	23.558,52
22	PARH 301/16 - PM SÃO JOSÉ DOS CAMPOS	1.170.144,17	1.302.522,53
23	PARH 302/16 - GEOAMBIENTE*	253.054,56	490.054,44
24	PARH 304/16 - DETZEL CONSULTORIA	202.116,29	399.702,00
SUBTOTAL CIRCULANTE PARH (C)		6.498.949,37	9.449.303,97

* Contratos transferidos do "Não Circulante" para o "Circulante" em 2017.

ITEM	DEMANDAS CEIVAP - DC VALORES A REPASSAR	2017	2016
1	DC DI 102/10 - COHIDRO	-	171.901,85
2	DC - 505/15 - SABESP	-	290.689,34
3	DC 513/15 - GENRENT	-	1.550,51
4	DC DI 108/10 - HOLOS	840.000,00	840.000,00
5	DC 512/15 - SAAE VREDONDA	927.292,30	927.292,30
6	DC 500/16 - IR NOVATEC	-	834.732,00
7	DC 500/17 - LF CAVALCANTI	2.034.643,75	-
SUBTOTAL CIRCULANTE DC (D)		3.801.936,05	3.066.166,00

ITEM	ATENDIMENTO AO CONTRATO DE GESTAO - ACG VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	2017	2016
1	ACG 400/17 - KEY CONSULTORIA	334.848,56	-
SUBTOTAL CIRCULANTE ACG (E)		334.848,56	-

TOTAL VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE (F) =(A+B+C+D+E)	19.864.647,66	20.990.841,20
---	----------------------	----------------------

ITEM	RECUPERAÇÃO DA QUALIDADE AMBIENTAL - RQA VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	RQA EL302/04 - PM CACH. PAULISTA	12.000,00	12.000,00
2	RQA EN 425/11 - VALE VERDE	-	7.439,62
3	RQA PL 205/06 - PM JUIZ DE FORA	384,00	384,00
4	RQA EN 437/12 - VALLENGE	-	16.300,25
5	RQA PL 202/08 - AMPAR	-	401,79
6	RQA PL 203/08 - AMPAR	-	542,20
7	RQA PL 205/08 - AMPAR	-	2.195,86
8	RQA PL 207/08 - AMPAR	-	607,15
9	RQA PL 208/08 - AMPAR	-	747,72
10	RQA PL 209/08 - AMPAR	631,53	631,53

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 2017
(Em Reais)**

11	RQA PL 211/08 - AMPAR	-	479,91
12	RQA PL 200/09 - AMPAR	-	3.416,12
13	RQA PL 202/09 - AMPAR	-	4.652,27
14	RQA PL 204/09 - AMPAR	914,61	914,61
15	RQA PL 205/09 - AMPAR	-	2.005,66
16	RQA PL 206/09 - AMPAR	-	2.037,88
17	RQA PL 208/09 - AMPAR	-	7.664,02
18	RQA PL 210/09 - AMPAR	-	3.940,82
19	RQA PL 213/09 - AMPAR	-	2.020,76
20	RQA PL 214/09 - DEMSUR	37.344,51	37.344,51
21	RQA PL 216/09 - PM LIMA DUARTE	-	1.725,68
22	RQA EL 300/11 - DEMSUR	-	16.842,73
23	RQA EL 310/11 - PM RIO PRETO	6.033,27	6.033,27
24	RQA EL 311/11 - PM MARIPA MINAS	-	2.173,57
25	RQA EL 312/11 - DEMSUR	-	20.863,45
26	RQA EN 404/11 - DEMSUR	-	507,50
27	RQA EN 408/11 - PM MARIPA MINAS	-	1.989,50
28	RQA EN 412/11 - PM SIMAO PEREIRA	-	1.819,50
29	RQA EN 416/11 - PM BELMIRO BRAGA	-	44.184,64
30	RQA EN 417/11 - PM RIO POMBA	108.769,50	108.769,50
31	RQA 401/14 - PM SANTA ISABEL	-	135.612,33
32	RQA EL302/05 - PM GUARATINGUETA*	1.305.110,50	1.311.175,33
33	RQA EL 303/09 - PM PIAU*	200.304,03	200.304,03
34	RQA 297/14 - PM LORENA*	6.571,21	242.295,11
35	RQA 411/14 - PM PIQUETE*	2.094,07	75.697,46
36	RQA 413/14 - PM AREIAS*	2.445,01	82.075,77
37	RQA 414/14 - PM SÃO JOSÉ DO BARREIRO*	2.495,99	80.781,11
38	RQA 237/14 - PM TERESOPOLIS*	7.808,39	69.235,73
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE RQA (G)		1.692.906,62	2.507.812,89

* Contratos transferidos do "Circulante" para o "Não Circulante" em 2017.

ITEM	PROTEÇÃO E APROVEITAMENTO DOS RECURSOS HÍDRICOS - PARH VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE	2017	2016
1	PARH EL 304/11 - PM VOLTA REDONDA	2.312,98	33.854,57
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE PARH (H)		2.312,98	33.854,57

TOTAL VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE (I)=(G+H)	1.695.219,60	2.541.667,46
--	---------------------	---------------------

TOTAL GERAL (J) = (F+I)	21.559.867,26	23.532.508,66
--------------------------------	----------------------	----------------------

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

10. RECURSOS DE PROJETOS

Os valores recebidos dos contratos de gestão firmados com a Agência Nacional das Águas – ANA, Instituto Estadual do Ambiente INEA, CBHs e CBH Guandu, e com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM PS1 e PS2 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.

<u>ANA</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contrato de Gestão	56.346.884,25	51.672.733,53
Rendimento Contrato de Gestão	48.740.982,79	42.248.738,61
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(23.684.914,69)	(19.871.587,33)
	<u>81.402.952,35</u>	<u>74.049.884,81</u>

<u>INEA - CBHs</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contrato de Gestão	52.950.873,83	43.526.499,54
Rendimento Contrato de Gestão	8.046.339,72	5.997.288,51
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(24.243.096,75)	(20.775.287,46)
	<u>36.754.116,80</u>	<u>28.748.500,59</u>

<u>INEA - GUANDU</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contrato de Gestão	39.583.406,36	23.650.630,38
Rendimento Contrato de Gestão	4.566.242,44	3.293.975,09
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(16.730.368,48)	(13.493.921,75)
	<u>27.419.280,32</u>	<u>13.450.683,72</u>

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 2017
(Em Reais)

<u>IGAM - PS1</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contrato de Gestão	1.498.615,50	1.069.395,74
Rendimento Contrato de Gestão	192.038,18	90.992,52
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(44.141,05)	(8.198,87)
	<u>1.646.512,63</u>	<u>1.152.189,39</u>

<u>IGAM PS2</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contrato de Gestão	1.301.823,70	1.099.328,51
Rendimento Contrato de Gestão	163.055,98	75.522,46
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(42.846,06)	(7.839,51)
	<u>1.422.033,62</u>	<u>1.167.011,46</u>

<u>Outras Fontes</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Repasse	140.000,00	100.000,00
Resultado de Exercício	-	-
	<u>140.000,00</u>	<u>100.000,00</u>

<u>SEMAD - PS1</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Convênio	20.249,22	20.249,22
Rendimento Contrato de Gestão	13.428,25	13.428,25
Resultado de Exercício de Convênio	(33.678,42)	(33.678,42)
	<u>(0,95)</u>	<u>(0,95)</u>

<u>SEMAD - PS2</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Convênio	37.615,71	37.615,71
Rendimento Contrato de Gestão	12.357,77	12.357,77
Resultado de Exercício de Convênio	(49.974,43)	(49.974,43)
	<u>(0,95)</u>	<u>(0,95)</u>

Total – Recursos de Projetos	<u>148.784.893,82</u>	<u>118.668.268,07</u>
-------------------------------------	------------------------------	------------------------------

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

11. DESPESAS DE CUSTEIO REALIZADAS - ANA

Em relação aos dispêndios permitidos de que trata o artigo 22, § 1º da Lei nº. 9433/1997, de até 7,5% (sete e meio por cento), sobre os recursos arrecadados pela Agência Nacional das Águas – ANA, no exercício de 2017 foram realizadas despesas com custeio administrativo operacional no valor de R\$ 2.377.749,86, e de acordo com a Resolução da ANA nº 2018/2014, que diz que os recursos arrecadados e os respectivos rendimentos do 7,5% (sete e meio por cento), não utilizados no exercício financeiro poderão ser utilizados nos exercícios subsequente e conforme demonstrado:

<i>Descrição</i>	<i>Valor</i>
<i>Valor recebido em 2017 ^(A)</i>	<i>11.644.333,89</i>
<i>Valor Referente ao 7,5% ^(B)</i>	<i>873.325,04</i>
<i>Rendimentos do Recurso ref. ao 7,5% (C) ^(C)</i>	<i>486.708,94</i>
<i>Subtotal ref. ao Custeio ^{(D)=(B+C):}</i>	<i>1.360.033,98</i>
<i>Valor do Saldo do Custeio em 31.12.2016^(E):</i>	<i>1.624.091,92</i>
<i>*Restituição de Valores ref. Despesas de Custeio dos exercícios anteriores^(F):</i>	<i>22.730,21</i>
<i>Despesa do Custeio da Agência^(G):</i>	<i>2.377.749,86</i>
<i>Valor disponível para os exercícios subsequente^{(H)=(D+E+F-G):}</i>	<i>629.106,25</i>

* As restituições são referentes as despesas de Multa Trabalhista restituídas em 2017 R\$ 2.730,21 (valor sem considerar o rendimento) e R\$ 20.000,00 referente a pagamento dos jetons.

12. PATRIMÔNIO SOCIAL

12.1 PATRIMÔNIO SOCIAL

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

12.2 SUPERÁVIT 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 um deficit em dezembro de 2017 de R\$ 14.718,93 e deficit de R\$ 57.407,10 em dezembro de 2016, que são referentes ao Centro de Custo – Outras Fontes.

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 2017
(Em Reais)**

13. RESULTADO - ANA

<u>RECEITAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Receita - Atividades Finalísticas	1.080.535,28	620.014,99
Receita - Atividades de Custeio	2.800.557,47	2.720.192,46
	3.881.092,75	3.340.207,45
<u>CUSTO</u>		
Disponibilização das Informações	(32.771,50)	(20.483,01)
Reconhecimento Social	(317.206,82)	(346.247,05)
Gerenciamento de Recursos Hídricos	(16.394,00)	(18.647,00)
Recursos Humanos e Benefícios - Escola de Projetos	(552.887,63)	(173.837,86)
Plano de Saúde - Escola de Projetos	(38.044,80)	(7.160,61)
Vale Refeição/Alimentação - Escola de Projetos	(25.776,00)	(10.044,00)
Deslocamento - Escola de Projetos	(24.152,81)	(3.785,74)
Locação de Veículo - Escola de Projetos	(19.764,00)	(1.647,00)
Material de Consumo - Escola de Projetos	(3.271,13)	(585,50)
Capacitação e Treinamento - Escola de Projetos	(7.686,92)	(12.320,00)
Demais Despesas Operacionais - Escola de Projetos	(15.649,66)	(9.817,52)
Aprovisionamento Recursos Humanos - Escola de Projetos	(27.110,48)	(48.674,01)
	(1.080.715,75)	(653.249,30)
<u>DESPESAS</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(1.062.277,79)	(987.223,27)
Plano de Saúde - Sede Meio	(60.294,18)	(34.297,96)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(32.463,00)	(36.171,00)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(408.733,32)	(390.382,18)
Plano de Saúde - Sede Fim	(25.006,95)	(13.729,77)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(17.424,00)	(18.810,00)
Deslocamento - Sede	(70.882,94)	(84.356,66)
Locação de Veículo - Sede	(16.572,00)	(17.851,00)
Publicação - Sede	(47.028,84)	(46.962,41)
Material de Consumo - Sede	(42.334,47)	(21.970,81)
Telefone/Internet - Sede	(37.292,84)	(34.909,17)
Limpeza - Sede	(29.060,29)	(33.453,40)
Aluguel de Imóvel - Sede	(113.454,00)	(113.454,00)
Energia - Sede	(20.654,35)	(19.744,74)
Assessoria Jurídica	(105.549,57)	(97.488,27)
Assessoria Contábil	(125.211,12)	(116.309,26)
Manutenção de Informática - Sede	(11.700,00)	(11.425,00)

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 2017
(Em Reais)**

Suporte Software	(41.253,90)	(39.654,52)
Capacitação e Treinamento	(11.548,84)	(5.010,00)
Demais Despesas Operacionais	(81.847,57)	(148.996,20)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(12.859,89)	(12.587,27)
Depreciação	(317.508,62)	(321.266,47)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(109.418,52)	(80.904,79)
	(2.800.377,00)	(2.686.958,15)

14. RESULTADO - CBHS

RECEITAS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Receita Contrato de Gestão	3.589.754,55	3.452.529,96
	3.589.754,55	3.452.529,96

DESPESAS

Recursos Humanos e Benefícios - UD's		
Plano de Saúde - UD's	(774.093,38)	(637.393,74)
Vale Refeição/Alimentação - UD's	(41.879,56)	(27.241,73)
Deslocamento - UD's	(34.740,00)	(35.046,00)
Locação de Veículos - UD's	(31.698,40)	(35.865,29)
Material de Consumo - UD's	(49.716,00)	(45.573,00)
Telefone/Internet - UD's	(22.971,18)	(17.526,02)
Limpeza - UD's	(31.092,02)	(26.243,29)
Demais Despesas Operacionais - UD's	(14.228,01)	(13.698,16)
Atividades de Comunicação - UD's	(33.489,28)	(38.758,43)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(29.216,24)	(39.192,04)
Plano de Saúde - Sede Meio	(537.154,50)	(499.851,40)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(15.759,46)	(14.945,94)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(16.880,76)	(17.872,92)
Plano de Saúde - Sede Fim	(347.361,53)	(295.978,88)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(9.110,80)	(8.774,34)
Deslocamento - Sede	(13.068,00)	(13.230,00)
Publicação - Sede	(37.376,63)	(26.258,44)
Material de Consumo - Sede	(22.830,57)	(20.890,21)
Telefone/Internet - Sede	(11.665,83)	(16.485,17)
Limpeza - Sede	(19.410,32)	(17.333,75)
Aluguel de Imóvel - Sede	(15.111,32)	(17.395,77)
Energia - Sede	(58.996,08)	(58.996,08)
Assessoria Jurídica	(10.740,27)	(10.267,27)
Assessoria Contábil	(54.885,76)	(50.693,90)
Manutenção de Informática - Sede	(65.109,84)	(60.480,82)
Suporte Software	(6.084,00)	(5.941,00)

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 2017
(Em Reais)**

Capacitação e Treinamento	(21.452,08)	(20.620,34)
Demais Despesas Operacionais	(6.197,80)	(2.605,20)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(4.518,62)	(6.265,93)
Cadastro Ambiental Rural	-	(210.387,79)
Fortalecimento e Gestão	-	(13.425,00)
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição	(77.860,10)	(59.147,76)
Despesas Operacionais - Transposição	(35.415,55)	(37.151,57)
Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(94.732,42)	(95.502,06)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(2.920,20)	(2.882,03)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(4.356,00)	(4.446,00)
Despesas Operacionais - Escritório de Projetos	(62,69)	(1.839,39)
Projetos - CBH Médio Paraíba do Sul	(167.157,90)	(162.212,27)
Projetos - CBH Piabanha	(446.035,85)	(199.501,68)
Projetos - CBH Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	(112.870,29)	(88.872,44)
Projetos - CBH Rio Dois Rios	(15.813,99)	(16.828,39)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(193.289,53)	(368.753,41)
Depreciação	(62.855,80)	(61.488,05)
	(3.589.754,55)	(3.452.529,96)

15. RESULTADO - GUANDU

<u>RECEITAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Receita Contrato de Gestão	3.335.705,44	3.092.855,72
	3.335.705,44	3.092.855,72

<u>DESPESAS</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(340.638,92)	(245.548,11)
Plano de Saúde - UD	(17.299,37)	(9.720,49)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(14.292,00)	(13.338,00)
Deslocamento - UD	(7.438,82)	(3.127,33)
Locação de Veículo - UD	(19.764,00)	(15.457,00)
Material de Consumo - UD	(8.970,93)	(6.877,90)
Telefone/Internet - UD	(7.298,37)	(14.145,61)
Limpeza - UD	(32.244,88)	(31.587,30)
Aluguel de Imóvel - UD	(42.104,75)	(36.296,17)
Energia - UD	(10.162,90)	(10.321,21)
Manutenção de Informática - UD	(12.598,38)	(10.887,25)
Demais Despesas Operacionais	(28.837,80)	(37.185,67)
Atividades de Comunicação - UD	(9.785,03)	-
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(463.290,59)	(410.766,67)
Plano de Saúde - Sede Meio	(14.547,67)	(14.382,70)

**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 2017
(Em Reais)**

Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(15.582,24)	(16.498,08)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(245.802,29)	(196.608,37)
Plano de Saúde - Sede Fim	(6.050,52)	(6.171,17)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(8.712,00)	(8.820,00)
Deslocamento - Sede	(16.836,46)	(19.440,66)
Publicação - Sede	(11.514,69)	(14.969,09)
Material de Consumo - Sede	(11.055,35)	(15.163,10)
Telefone/Internet - Sede	(18.151,55)	(16.044,24)
Limpeza - Sede	(13.948,95)	(16.057,63)
Aluguel de Imóvel - Sede	(54.457,92)	(54.457,92)
Energia - Sede	(9.914,08)	(9.477,48)
Assessoria Jurídica	(50.663,78)	(46.794,37)
Assessoria Contábil	(60.101,28)	(55.828,44)
Manutenção de Informática - Sede	(5.616,00)	(5.484,00)
Suporte Software	(19.801,92)	(19.034,11)
Capacitação e Treinamento	(5.721,04)	(3.004,80)
Demais Despesas Operacionais	(35.877,44)	(42.875,82)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(6.404,84)	(7.666,91)
Cadastro Ambiental Rural	-	(56.723,09)
Projetos - CBH Guandu	(1.550.159,03)	(1.370.235,56)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(134.901,26)	(205.115,89)
Depreciação	(25.158,39)	(46.743,58)
	(3.335.705,44)	(3.092.855,72)

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 2017 (Em Reais)

16. DEMONSTRAÇÕES DOS RECURSOS DOS CONTRATOS

Os quadros elencados abaixo demonstram a movimentação financeira dos recursos em 2017 por contrato de gestão, conforme regime de caixa.

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato de Gestão: 014/ANA/2004	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2016		Despesas em 2017	
Banco Conta Corrente ANA	-	Custeio	2.373.449,86
Conta Poupança	95.461.814,08	Prioritária	349.978,32
Subtotal (a)	95.461.814,08	Gereciamento dos Recursos Hídricos	1.844.516,44
		Recuperação da Qualidade Ambiental	1.709.752,04
Recebimentos em 2017		Proteção e Aproveitamento dos Rec. Hídricos	3.251.496,47
Repasse ANA	11.644.333,89	Demandas do Comitê	2.157.913,47
Devoluções Diversas	115.744,31	Atendimento ao Contrato de Gestão	108.554,25
Devoluções de Rendimentos	3.365,65	Escola de Projeto CEIVAP	682.932,95
Devolução do Valor Jeton	20.000,00	Subtotal (d)	12.478.593,80
Devolução entre Centros de Custos	42.529,53	Imobilizado	
Subtotal (b)	11.825.973,38	Contrato de Gestão - ANA	9.165,00
		Subtotal (e)	9.165,00
Rendimentos Financeiros em 2017		Subtotal f = (d+e)	12.487.758,80
Contrato de Gestão ANA	6.489.452,58	5 - Saldo	
Subtotal (c)	6.489.452,58	Contrato de Gestão ANA	101.277.422,46
		Subtotal (g) = (Total 7-f-6)	101.277.422,46
		6 - Valores Aprovisionados em 2016 pagos em 2017	12.058,78
7 - Total (a+b+c)	113.777.240,04	8 - Total (d+e+g+6)	113.777.240,04
9 - Executor		10 - Responsável pela Execução:	
André Luis de Paula Marques Diretor-Presidente		Aline Raquel de Alvarenga Diretora de Relações Institucionais Interina	

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 2017 (Em Reais)

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1- Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato de Gestão: 001/INEA CBHS/2010	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2016		Despesas em 2017	
Contrato de Gestão	4.399.717,92	Contrato de Gestão*	2.376.384,23
¶ Termo Aditivo - Transposição	18.969.720,70	Restituição de Rec. Projeto Utiliz. com Custeio em 2016/2017 **	4.897.197,48
Elaboração dos Planos de Bacia CBH MPS, Piab, R2R e BPSI	542.547,41	¶ Termo Aditivo - Transposição	113.275,65
Subtotal (a.1)	23.911.986,03	Elaboração dos Planos de Bacia CBH MPS, Piab, R2R e BPSI	-
		Subtotal (e.1)	7.386.857,36
Comitê Médio Paraíba do Sul		Comitê Médio Paraíba do Sul	
(01) Diretoria do CBH MPS	46.270,59	(01) Diretoria do CBH MPS	72.173,71
(02) Fórum Rio Preto	139,12	(02) Fórum Rio Preto	-
(03) Planejamento Estratégico	238,93	(03) Planejamento Estratégico	-
(04) Gestão Participativa e Comunicação	59.405,87	(04) Gestão Participativa e Comunicação	8.297,75
(05) Escritório de Projetos	2.348,17	(05) Escritório de Projetos	-
(06) Projeto de Engenharia, Coleta e Tratamento de Efluentes	73.625,11	(06) Projeto de Engenharia, Coleta e Tratamento de Efluentes	-
(07) Infraestrutura / Equipamentos	33.117,52	(07) Infraestrutura / Equipamentos	6.355,50
(08) Ações Emergenciais	99,77	(08) Ações Emergenciais	-
(09) Apoio / Financiamento de Projetos de Pesquisa	6.588,60	(09) Apoio / Financiamento de Projetos de Pesquisa	(11.151,45)
(10) Escritório de Projetos - 2	66.025,76	(10) Escritório de Projetos - 2	102.071,31
(11) Recuperação e Proteção de APP	555.235,70	(11) Recuperação e Proteção de APP	55.615,06
(12) Coleta e Tratamento de Esgotos Domésticos	22.100,45	(12) Coleta e Tratamento de Esgotos Domésticos	-
(13) Programa de Educação Ambiental	4.673,85	(13) Programa de Educação Ambiental	-
(14) Ações Emergenciais	166.089,99	(14) Ações Emergenciais	-
(15) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	340.261,23	(15) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	-
(16) Programa de Mobilização Participativa	36.452,68	(16) Programa de Mobilização Participativa	11.250,00
(17) Cursos de Capacitação Técnica	34.558,18	(17) Cursos de Capacitação Técnica	13.181,18
(18) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	82.640,19	(18) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	-
(19) Infraestrutura / Equipamentos / Locação de Imóvel	132.864,77	(19) Infraestrutura / Equipamentos / Locação de Imóvel	284,70
Subtotal (a.2)	1.662.736,48	(20) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	-
		(21) Ações Emergenciais do Comitê	-
		(22) Programa de Educação Ambiental	-
		(23) Monitoramento Hidrológico, Sistema de Previsão e Alerta de Cheias	-
		(24) Plano de Comunicação Social e Trat. da Informação Qualificada	-
		(25) Intervenções para Controle de Inundações	-
		Subtotal (e.2)	258.077,76
Comitê Piabanha		Comitê Piabanha	
(01) Oficina do Comitê	71,21	(01) Oficina do Comitê	-
(02) Atividades do Comitê Piabanha	47.587,03	(02) Atividades do Comitê Piabanha	45.449,88
(03) Seminários sobre Eventos Críticos	28,45	(03) Seminários sobre Eventos Críticos	-
(04) Seminário de Saneamento	29,34	(04) Seminário de Saneamento	-
(05) Oficina de Comunicação, Educação Ambiental e Mobilização	7,86	(05) Oficina de Comunicação, Educação Ambiental e Mobilização	-
(06) Residência Técnica	319.239,60	(06) Residência Técnica	68.120,72
(07) Residência Técnica	3.782,69	(07) Residência Técnica	-
(08) Residência Técnica	2.141,71	(08) Residência Técnica	-
(09) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	302,24	(09) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	-
(10) Residência Técnica	1.260,91	(10) Residência Técnica	-
(11) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	18,53	(11) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	-
(12) Residência Técnica	2.521,79	(12) Residência Técnica	-
(13) Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos	1.260,91	(13) Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos	-
(14) Seminário Planos Municipal Saneamento	74,54	(14) Seminário Planos Municipal Saneamento	-
(15) Seminário SIG	5.756,12	(15) Seminário SIG	-
(16) Curso de Biossistema Integrado	1.180,55	(16) Curso de Biossistema Integrado	-
(17) Serviço Hotelaria p/o "V Enc. Com. do Mosaico"	22,69	(17) Serviço Hotelaria p/o "V Enc. Com. do Mosaico"	-
(18) Elab. Projeto de Sistemas de Esgotamento Sanitário de Sumidouro	324.367,82	(18) Elab. Projeto de Sistemas de Esgotamento Sanitário de Sumidouro	278.781,77
(19) Contrapartida no Prog. - PSA Hídrico do CEIVAP	192.166,22	(19) Contrapartida no Prog. - PSA Hídrico do CEIVAP	50.130,68
(20) Atividades de Comunicação	2.133,66	(20) Atividades de Comunicação	-
(21) Aquisição de Material Gráfico e Brindes do Comitê	10.343,33	(21) Aquisição de Material Gráfico e Brindes do Comitê	-
Subtotal (a.3)	914.297,20	(22) Desenvolvimento e Manut. Sist. Inf. e Monitoramento	-
		(23) Apoio aos Munic. Proj. Demonst. e Id. Fontes de Financ. p/ Invest. Projetos e Obras	-
		(24) Apoio aos Municípios na Implementação dos PMSB's e PMGIRS's	-
		(25) Capacitação e Planejamento do Comitê Piabanha	-
		(26) Mobilização Social e Educação Ambiental	-
		(27) Incentivo ao Ref. Prot. de Mananc. Rec. de Microbacias e Sustentabilidade no Uso do Solo	-
		(28) Ampliação da Equipe da UD 2 e da Sede do Comitê	-
		Subtotal (e.3)	442.483,05
Comitê Rio Dois Rios		Comitê Rio Dois Rios	
(01) Ajuda de Custo e Reembolso do CBH R2R	50.085,39	(01) Ajuda de Custo e Reembolso do CBH R2R	15.813,99
(02) Gestão Participativa e Comunicação	1.832,14	(02) Gestão Participativa e Comunicação	-
(03) Ações de Saneamento	1.538.680,79	(03) Ações de Saneamento	-
(04) Implantação de Reflorestamento APP - Cordeiro/RJ	1.081,69	(04) Implantação de Reflorestamento APP - Cordeiro/RJ	-
(05) Recuperação de 2 Estações de Tratamento de Esgoto - Cordeiro/RJ	334.163,86	(05) Recuperação de 2 Estações de Tratamento de Esgoto - Cordeiro/RJ	-
Subtotal (a.4)	1.925.843,87	(06) Plano de Comunic. Social e Trat. da Informação Qualificada	-
		(07) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual. e Quantidade dos RH	-
Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana		Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	
(01) Diretoria do CBH BPSI	193.407,06	(01) Diretoria do CBH BPSI	-
(02) Educação Ambiental "Da Nascente a Foz: O Que Tenho a Ver com Isso?"	13.799,67	(02) Educação Ambiental "Da Nascente a Foz: O Que Tenho a Ver com Isso?"	-
(03) Elaboração Projeto GRH, Saneam. Básico e Contenção de Riscos	776,48	(03) Elaboração Projeto GRH, Saneam. Básico e Contenção de Riscos	-
(04) Contrapartida no Programa - PSA Hídrico do CEIVAP	190.696,13	(04) Contrapartida no Programa - PSA Hídrico do CEIVAP	-
(05) Fórum Fluminense de Comitê Bacia Hidrográfica	31.663,43	(05) Fórum Fluminense de Comitê Bacia Hidrográfica	-
Subtotal (a.5)	430.342,77		
Subtotal (a)	28.845.206,35		

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 2017 (Em Reais)

Continuação

1- Executor: Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01			2 - Contrato de Gestão: 001/INEA CBHS/2010	
Recebimentos em 2017			(08) Integração das UCs à Proteção dos RH	-
Contrato de Gestão	4.219.556,44		(09) Incentivo à Sustentabilidade no Uso da Terra	-
1º Termo Aditivo - Transposição	1.900.000,00		(10) Curso de Capacitação Técnica	-
Subtotal (b.1)	6.119.556,44		(11) Programa de Mobilização Participativa	-
Comitê Médio Paraíba do Sul			(12) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	-
(01) Diretoria do CBH MPS	65.000,00		Subtotal (e.4)	15.813,99
(09) Apoio / Financiamento de Projetos de Pesquisa	66.181,58		Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	
(10) Escritório de Projetos - 2	137.575,67		(01) Diretoria do CBH BPSI	57.097,06
(11) Recuperação e Proteção de APP	70.000,00		(02) Educação Ambiental "Da Nascente a Foz: O Que Tenho a Ver com Isso?"	-
(14) Ações Emergenciais	5.300,00		(03) Elaboração Projeto GRH, Saneam. Básico e Contenção de Riscos	-
(15) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	5.300,00		(04) Contrapartida no Programa - PSA Hídrico do CEVAP	30.389,19
(16) Programa de Mobilização Participativa	50.750,00		(05) Fórum Fluminense de Comitê Bacia Hidrográfica	24.958,54
(17) Cursos de Capacitação Técnica	60.681,00		(06) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH	425,50
(19) Infraestrutura / Equipamentos / Locação de Imóvel	48.000,00		(07) Desenv. Sist. Piloto de Monit. Biológico na Bacia RPS	-
(20) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	150.000,00		(08) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	-
(21) Ações Emergenciais do Comitê	67.046,00		(09) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	-
(22) Programa de Educação Ambiental	73.681,00		(10) Plano de Comunic Social e Tratamento da Inf. Qualificada	-
(23) Monitoramento Hidrológico, Sistema de Previsão e Alerta de Cheias	139.300,00		Subtotal (e.5)	112.870,29
(24) Plano de Comunicação Social e Trat. da Informação Qualificada	66.724,00		Subtotal (e)	8.216.102,45
(25) Intervenções para Controle de Inundações	5.300,00			
Subtotal (b.2)	1.010.839,25		Imobilizado	
Comitê Piabanha			Contrato de Gestão	4.278,00
(02) Atividades do Comitê Piabanha	46.745,70		Comitê Médio Paraíba do Sul	
(22) Desenvolvimento e Manut. Sist. Inf. e Monitoramento	209.741,40		(04) Gestão Participativa e Comunicação	2.729,00
(23) Apoio aos Munic. Proj. Demonstr. e Id. Fontes de Financ. p/ Invest. Projetos e Obras	425.000,00		(07) Infraestrutura / Equipamentos	6.327,00
(24) Apoio aos Municípios na Implementação dos PMSB's e PMGIRS's	200.000,00		Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	
(25) Capacitação e Planejamento do Comitê Piabanha	39.850,08		(06) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH	5.714,00
(26) Mobilização Social e Educação Ambiental	7.850,08		Subtotal (f)	19.048,00
(27) Incentivo ao Ref. Prot. de Mananc. Rec. de Microbacias e Sustentabilidade no Uso do Solo	250.000,00		Subtotal g = (e+f)	8.235.150,45
(28) Ampliação da Equipe da UD 2 e da Sede do Comitê	125.362,47			
Subtotal (b.3)	1.304.549,73			
Comitê Rio Dois Rios				
(06) Plano de Comunic. Social e Trat. da Informação Qualificada	215.000,00			
(07) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH	90.000,00			
(08) Integração das UCs à Proteção dos RH	20.000,00			
(09) Incentivo à Sustentabilidade no Uso da Terra	20.000,00			
(10) Curso de Capacitação Técnica	40.000,00			
(11) Programa de Mobilização Participativa	50.000,00			
(12) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	200.000,00			
Subtotal (b.4)	635.000,00			
Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana				
(01) Diretoria do CBH BPSI	24.238,31			
(05) Fórum Fluminense de Comitê Bacia Hidrográfica	50.000,00			
(06) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH	150.832,14			
(07) Desenv. Sist. Piloto de Monit. Biológico na Bacia RPS	84.753,53			
(08) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	2.000,00			
(09) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	26.352,99			
(10) Plano de Comunic Social e Tratamento da Inf. Qualificada	16.251,90			
Subtotal (b.5)	354.428,87			
Subtotal (b)	9.424.374,29			
Restituição de Rec. Projeto Utiliz. com Custeio em 2016/2017**				
Comitê Médio Paraíba do Sul				
(02) Fórum Rio Preto	7.397,95			
(03) Planejamento Estratégico	12.372,48			
(05) Escritório de Projetos	24.088,40			
(06) Projeto de Engenharia, Coleta e Tratamento de Efluentes	2.025.954,62			
(07) Infraestrutura / Equipamentos	6.351,86			
(08) Ações Emergenciais	5.309,42			
(09) Apoio / Financiamento de Projetos de Pesquisa	9.438,33			
(10) Escritório de Projetos - 2	10.104,76			
(11) Recuperação e Proteção de APP	50.475,70			
(12) Coleta e Tratamento de Esgotos Domésticos	1.175.963,39			
(13) Programa de Educação Ambiental	248.695,32			
(14) Ações Emergenciais	7.082,54			
(15) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	14.509,68			
(16) Programa de Mobilização Participativa	2.135,48			
(17) Cursos de Capacitação Técnica	2.127,62			
(18) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	2.959,87			
(19) Infraestrutura / Equipamentos / Locação de Imóvel	4.745,50			
Subtotal (c.1)	3.609.712,92			

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 2017 (Em Reais)

Continuação			
1- Executor: Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul		2 - Contrato de Gestão:	
CNPJ: 05.422.000/0001-01		001/INEA CBHS/2010	
Comitê Piabanha			
(01) Oficina do Comitê	3.713,40		
(03) Seminário sobre Eventos Críticos	1.518,71		
(04) Seminário de Saneamento	1.572,30		
(05) Oficina de Comunicação, Educação Ambiental e Mobilização	421,04		
(06) Residência Técnica	84.813,72		
(07) Residência Técnica	197.674,45		
(08) Residência Técnica	111.919,07		
(09) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	10.639,43		
(10) Residência Técnica	65.891,47		
(11) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	968,44		
(12) Residência Técnica	131.782,97		
(13) Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos	65.891,47		
(14) Seminário Planos Municipal Saneamento	4.365,66		
(15) Seminário SIG	2.014,67		
(16) Curso de Biosistema Integrado	61.585,64		
(17) Serviço Hotelaria p/ o "V Enc. Com. do Mosaico"	1.212,15		
(18) Elab. Projeto de Sistemas de Esgotamento Sanitário de Sumidouro	32.525,60		
(19) Contrapartida no Prog. - PSA Hídrico do CEVAP	12.002,26		
(20) Atividades de Comunicação	210,34		
Subtotal (c.2)	790.722,79		
Comitê Rio Dois Rios			
(02) Gestão Participativa e Comunicação	94.880,03		
(03) Ações de Saneamento	287.543,38		
(04) Implantação de Reflorestamento APP - Cordeiro/RJ	57.556,90		
Subtotal (c.3)	439.980,31		
Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana			
(02) Educação Ambiental "Da Nascente a Foz: O Que Tenho a Ver com Isso?"	7.548,37		
(03) Elaboração Projeto GRH, Saneam. Básico e Contenção de Riscos	40.506,12		
(04) Contrapartida no Programa - PSA Hídrico do CEVAP	8.726,97		
Subtotal (c.4)	56.781,46		
Subtotal (c)	4.897.197,48		
Rendimentos Financeiros em 2017		5 - Saldo:	
Contrato de Gestão	332.713,79	Contrato de Gestão	1.674.128,44
¶ Termo Aditivo - Transposição	1.284.190,35	¶ Termo Aditivo - Transposição	22.040.635,40
Elaboração dos Planos de Bacia CBH MPS, Piab, R2R e BPSI	36.719,86	Elaboração dos Planos de Bacia CBH MPS, Piab, R2R e BPSI	579.267,27
Subtotal (d.1)	1.653.624,00	Subtotal (h.1)	24.294.031,11
Comitê Médio Paraíba do Sul		Comitê Médio Paraíba do Sul	
(01) Diretoria do CBH MPS	3.376,23	(01) Diretoria do CBH MPS	42.473,11
(02) Fórum Rio Preto	9,58	(02) Fórum Rio Preto	7.546,65
(03) Planejamento Estratégico	16,77	(03) Planejamento Estratégico	12.628,18
(04) Gestão Participativa e Comunicação	3.750,56	(04) Gestão Participativa e Comunicação	52.129,68
(05) Escritório de Projetos	161,25	(05) Escritório de Projetos	26.597,82
(06) Projeto de Engenharia, Coleta e Tratamento de Efluentes	5.042,45	(06) Projeto de Engenharia, Coleta e Tratamento de Efluentes	2.104.622,18
(07) Infraestrutura / Equipamentos	1.902,04	(07) Infraestrutura / Equipamentos	28.688,92
(08) Ações Emergenciais	6,71	(08) Ações Emergenciais	5.415,90
(09) Apoio / Financiamento de Projetos de Pesquisa	1.177,19	(09) Apoio / Financiamento de Projetos de Pesquisa	94.537,15
(10) Escritório de Projetos	4.525,45	(10) Escritório de Projetos - 2	116.160,33
(11) Recuperação e Proteção de APP	37.211,24	(11) Recuperação e Proteção de APP	657.307,58
(12) Coleta e Tratamento de Esgotos Domésticos	1.489,59	(12) Coleta e Tratamento de Esgotos Domésticos	1.199.553,43
(13) Programa de Educação Ambiental	315,01	(13) Programa de Educação Ambiental	253.684,18
(14) Ações Emergenciais	11.325,47	(14) Ações Emergenciais	189.798,00
(15) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	23.064,61	(15) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	383.135,52
(16) Programa de Mobilização Participativa	2.817,19	(16) Programa de Mobilização Participativa	80.905,35
(17) Cursos de Capacitação Técnica	2.764,02	(17) Cursos de Capacitação Técnica	86.949,64
(18) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	5.616,98	(18) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	91.217,04
(19) Infraestrutura / Equipamentos / Locação de Imóvel	9.941,64	(19) Infraestrutura / Equipamentos / Locação de Imóvel	195.267,21
(20) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	7.068,45	(20) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	157.068,45
(21) Ações Emergenciais do Comitê	3.159,41	(21) Ações Emergenciais do Comitê	70.205,41
(22) Programa de Educação Ambiental	2.768,46	(22) Programa de Educação Ambiental	76.449,46
(23) Monitoramento Hidrológico, Sistema de Previsão e Alerta de Cheias	4.214,88	(23) Monitoramento Hidrológico, Sistema de Previsão e Alerta de Cheias	143.514,88
(24) Plano de Comunicação Social e Trat. da Informação Qualificada	1.849,01	(24) Plano de Comunicação Social e Trat. da Informação Qualificada	68.573,01
(25) Intervenções para Controle de Inundações	130,96	(25) Intervenções para Controle de Inundações	5.430,96
Subtotal (d.2)	133.705,15	Subtotal (h.2)	6.149.860,04

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 2017 (Em Reais)

Continuação			2 - Contrato de Gestão:		
1- Executor: Associação Pró- Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul			001/INEA CBHS/2010		
CNPJ: 05.422.000/0001-01					
Comitê Piabanha			Comitê Piabanha		
(01) Oficina do Comitê	5,07		(01) Oficina do Comitê		3.789,68
(02) Atividades do Comitê Piabanha	3.267,97		(02) Atividades do Comitê Piabanha		52.150,82
(03) Seminários sobre Eventos Críticos	1,95		(03) Seminários sobre Eventos Críticos		1.549,11
(04) Seminário de Saneamento	1,98		(04) Seminário de Saneamento		1.603,62
(05) Oficina de Comunicação, Educação Ambiental e Mobilização	0,54		(05) Oficina de Comunicação, Educação Ambiental e Mobilização		429,44
(06) Residência Técnica	19.261,55		(06) Residência Técnica		355.194,15
(07) Residência Técnica	255,32		(07) Residência Técnica		201.712,46
(08) Residência Técnica	144,54		(08) Residência Técnica		114.205,32
(09) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	20,39		(09) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação		10.962,06
(10) Residência Técnica	85,13		(10) Residência Técnica		67.237,51
(11) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação	1,25		(11) Campanha de Divulgação, Mobilização e Articulação do Comitê e Assessoria de Comunicação		988,22
(12) Residência Técnica	170,19		(12) Residência Técnica		134.474,95
(13) Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos	85,13		(13) Auxílio à Pesquisa para Elaboração de Estudos		67.237,51
(14) Seminário Planos Municipal Saneamento	5,14		(14) Seminário Planos Municipal Saneamento		4.445,34
(15) Seminário SIG	386,52		(15) Seminário SIG		8.157,31
(16) Curso de Biossistema Integrado	79,27		(16) Curso de Biossistema Integrado		62.845,46
(17) Serviço Hotelaria p/ o "V Enc. Com. do Mosaico"	1,57		(17) Serviço Hotelaria p/ o "V Enc. Com. do Mosaico"		1.236,41
(18) Elab. Projeto de Sistemas de Esgotamento Sanitário de Sumidouro	9.129,53		(18) Elab. Projeto de Sistemas de Esgotamento Sanitário de Sumidouro		87.241,18
(19) Contrapartida no Prog. - PSA Hídrico do CEIVAP	12.517,01		(19) Contrapartida no Prog. - PSA Hídrico do CEIVAP		166.554,81
(20) Atividades de Comunicação	146,99		(20) Atividades de Comunicação		2.490,99
(21) Aquisição de Material Gráfico e Brindes do Comitê	700,04		(21) Aquisição de Material Gráfico e Brindes do Comitê		11.043,37
(22) Desenvolvimento e Manut. Sist. Inf. e Monitoramento	7.217,19		(22) Desenvolvimento e Manut. Sist. Inf. e Monitoramento		216.958,59
(23) Apoio aos Munic. Proj. Demonst. e Id. Fontes de Financ. p/ Invest. Projetos e Obras	12.952,75		(23) Apoio aos Munic. Proj. Demonst. e Id. Fontes de Financ. p/ Invest. Projetos e Obras		437.952,75
(24) Apoio aos Municípios na Implementação dos PMSB's e PMGIRS's	6.095,41		(24) Apoio aos Municípios na Implementação dos PMSB's e PMGIRS's		206.095,41
(25) Capacitação e Planejamento do Comitê Piabanha	984,69		(25) Capacitação e Planejamento do Comitê Piabanha		40.834,77
(26) Mobilização Social e Educação Ambiental	148,98		(26) Mobilização Social e Educação Ambiental		7.999,06
(27) Incentivo ao Ref. Prot. de Mananc. Rec. de Microbacias e Sustentabilidade no Uso do Solo	-		(27) Incentivo ao Ref. Prot. de Mananc. Rec. de Microbacias e Sustentabilidade no Uso do Solo		250.000,00
(28) Ampliação da Equipe da UD 2 e da Sede do Comitê	-		(28) Ampliação da Equipe da UD 2 e da Sede do Comitê		125.362,47
Subtotal (d.3)	73.666,10		Subtotal (h.3)	2.640.752,77	
Comitê Rio Dois Rios			Comitê Rio Dois Rios		
(01) Ajuda de Custo e Reembolso do CBH R2R	2.894,69		(01) Ajuda de Custo e Reembolso do CBH R2R		37.166,09
(02) Gestão Participativa e Comunicação	126,49		(02) Gestão Participativa e Comunicação		96.838,66
(03) Ações de Saneamento	105.381,67		(03) Ações de Saneamento		1.931.605,84
(04) Implantação de Reflorestamento APP - Cordeiro/RJ	72,90		(04) Implantação de Reflorestamento APP - Cordeiro/RJ		58.711,49
(05) Recuperação de 2 Estações de Tratamento de Esgoto - Cordeiro/RJ	22.616,35		(05) Recuperação de 2 Estações de Tratamento de Esgoto - Cordeiro/RJ		356.780,21
(06) Plano de Comunic. Social e Trat. da Informação Qualificada	10.131,46		(06) Plano de Comunic. Social e Trat. da Informação Qualificada		225.131,46
(07) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH	2.742,93		(07) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH		92.742,93
(08) Integração das UCs à Proteção dos RH	609,55		(08) Integração das UCs à Proteção dos RH		20.609,55
(09) Incentivo à Sustentabilidade no Uso da Terra	609,55		(09) Incentivo à Sustentabilidade no Uso da Terra		20.609,55
(10) Curso de Capacitação Técnica	1.219,08		(10) Curso de Capacitação Técnica		4.121,90
(11) Programa de Mobilização Participativa	1.523,86		(11) Programa de Mobilização Participativa		5.152,86
(12) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente	-		(12) Recuperação e Proteção de Áreas de Preservação Permanente		200.000,00
Subtotal (d.4)	147.928,53		Subtotal (h.4)	3.132.938,72	
Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana			Comitê Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana		
(01) Diretoria do CBH BPSI	11.526,05		(01) Diretoria do CBH BPSI		172.074,36
(02) Educação Ambiental "Da Nascente a Foz: O Que Tenho a Ver com Isso?"	933,95		(02) Educação Ambiental "Da Nascente a Foz: O Que Tenho a Ver com Isso?"		22.281,99
(03) Elaboração Projeto GRH, Saneam. Básico e Contenção de Riscos	52,15		(03) Elaboração Projeto GRH, Saneam. Básico e Contenção de Riscos		41.334,75
(04) Contrapartida no Programa - PSA Hídrico do CEIVAP	12.220,33		(04) Contrapartida no Programa - PSA Hídrico do CEIVAP		181.254,24
(05) Fórum Fluminense de Comitê Bacia Hidrográfica	2.971,74		(05) Fórum Fluminense de Comitê Bacia Hidrográfica		59.676,63
(06) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH	6.238,23		(06) Desenvolvimento do Sist. Monit. de Qual.e Quantidade dos RH		150.930,87
(07) Desenv. Sist. Piloto de Monit. Biológico na Bacia RPS	2.583,04		(07) Desenv. Sist. Piloto de Monit. Biológico na Bacia RPS		87.336,57
(08) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção	49,14		(08) Recuperação e Conservação de Faixas Marginais de Proteção		2.049,14
(09) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos	-		(09) Geração de Mapas Cartográficos e Temáticos		26.352,99
(10) Plano de Comunic Social e Tratamento da Inf. Qualificada	-		(10) Plano de Comunic Social e Tratamento da Inf. Qualificada		16.251,90
Subtotal (d.5)	36.574,63		Subtotal (h.5)	759.543,44	
Subtotal (d)	2.045.498,41		Subtotal (h)	36.977.126,08	
			Subtotal (h-6+7)	36.976.029,98	
			6 - Valores Aprovisionados em 2016 pagos em 2017	1.302,80	
			7 - Valores Aprovisionados em 2017 a pagar em 2018	206,70	
8 - Total (a+b+c+d)			9 - Total (g+h+6-7)		
45.212.276,53			45.212.276,53		
Observação:					
* A AGEVAP é isenta de tarifas bancárias, porém as mesmas são cobradas e posteriormente restituídas pela CEF, informamos que as cobranças e estornos de tarifas realizadas são alocados no Centro de Custo do Contrato de Gestão e não estão sendo demonstrados nas contas das demais Ações/Projetos do Comitê.					
** Considerando a solicitação do Comitê e a anuência da INEA, informamos que foram transferidos recursos financeiros em 2016, no montante de R\$ 4.428.665,39, de Projetos/Ações para Custeio da Agência. Diante do exposto, foi considerado o recurso como "Recebimentos em 2016" e nas "Despesas em 2016".					
Tendo em vista a regularização dos repasses em junho de 2017, a AGEVAP parou de utilizar os recursos financeiros de Projetos/Ações transferidos no Custeio da Agência e voltou a utilizar o recurso disponibilizado para operacionalização do Contrato de Gestão, contudo aguardamos o repasse da última parcela feita pela INEA em novembro de 2017 para elaborarmos a restituição dos valores juntamente com ganho de aplicação financeira do período para a conta de origem, foi considerado o recurso como "Restituição de Rec. Projeto Utiliz. com Custeio em 2017" e nas "Despesas em 2017", no montante de R\$ 4.897.197,48.					
10 - Executor			11 - Responsável pela Execução:		
André Luis de Paula Marques			Aline Raquel de Alvarenga		
Diretor- Presidente			Diretora de Relações Institucionais Interina		

45
Sebastião Carlos Gamã Filho
Contador
CRC-RJ 049684/O-0

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 2017 (Em Reais)

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1- Executor: Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato de Gestão: 003/INEA GUANDU/2010	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2016		Despesas em 2017	
Contrato de Gestão	1.791.260,84	Contrato de Gestão *	1.625.486,76
Diretoria Colegiada do CBH	74.329,28	Restituição de Rec. Projeto Utiliz. com Custeio em 2016/2017	2.019.843,16
Comunicação Social	173.441,72	Diretoria Colegiada do CBH	26.227,06
Produtores Águas e Florestas	951.984,23	Comunicação Social	117.862,18
Reservatório de Tocos	281,80	Produtores Águas e Florestas	358.818,10
Plano de Combate às Queimadas Incêndios	8.789,72	Reservatório de Tocos	-
Projeto Auxílio à Pesquisa	139.959,38	Plano de Combate às Queimadas Incêndios	-
Projeto de Prot. e Melhoria das Cap. Fontes de Minas D'águas	123.637,66	Projeto Auxílio à Pesquisa	279.235,85
Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	55.161,33	Projeto de Prot. e Melhoria das Cap. Fontes de Minas D'águas	-
Análise de Risco do Plano de Contingência	82.161,65	Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	11.734,10
Projeto Educação Ambiental	160.457,30	Análise de Risco do Plano de Contingência	-
Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	740.837,31	Projeto Educação Ambiental	(10.842,99)
Hidrogeologia dos Aquíferos	558.831,27	Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	501.892,94
Observatório de Bacia	2.869.974,65	Hidrogeologia dos Aquíferos	-
Sistema de Informação de RH	1.107,17	Observatório de Bacia	90.746,50
Saneamento Rural	289.180,90	Sistema de Informação de RH	-
Reservatório de Tocos II	268.557,58	Saneamento Rural	-
Educação Ambiental II	443.680,13	Reservatório de Tocos II	133.381,66
Projeto de Prot. das Cap. Fontes de Minas D'águas II	676.124,70	Educação Ambiental II	296.697,47
Instalação da Sec. Exec. do Comitê	186.883,02	Projeto de Prot. das Cap. Fontes de Minas D'águas II	-
Plano de Rec. Hídricos do Comitê	783.156,41	Instalação da Sec. Exec. do Comitê	-
Recomposição Florestal Corredores Ecológico	2.895.255,70	Plano de Rec. Hídricos do Comitê	-
Subtotal (a)	13.275.053,75	Recomposição Florestal Corredores Ecológico	-
Recebimentos em 2017		Treinamento e Qualificação de Técnicos	12.799,02
Recursos do Contrato de Gestão(Ref. Exec. 2016)	1.222.935,14	Subtotal (e)	5.463.881,81
Recursos do Contrato de Gestão(Ref. Exec. 2017)	1.804.258,52		
Treinamento e Qualificação de Técnicos	170.000,00	Imobilizado	
Comunicação Social	940.371,71	Instalação da Sec. Exec. do Comitê	152,00
Produtores Águas e Florestas	10.175.210,61	Subtotal (f)	152,00
Projeto Auxílio à Pesquisa	300.000,00	Subtotal (g) = (e+f)	5.464.033,81
Saneamento Rural	700.000,00		
Projeto de Prot. das Cap. Fontes de Minas D'águas II	200.000,00		
Sistema de Informação de Recursos Hídricos	200.000,00		
Treinamento e Qualificação de Técnicos	100.000,00		
Diretoria Colegiada do CBH	120.000,00		
Subtotal (b)	15.932.775,98		
Restituição de Rec. Projeto Utiliz. com Custeio em 2016/2017 **			
Diretoria Colegiada do CBH	33.099,35		
Comunicação Social	102.750,22		
Produtores Águas e Florestas	547.109,86		
Reservatório de Tocos	16.984,26		
Plano de Combate às Queimadas Incêndios	48.644,26		
Projeto de Prot. e Melhoria das Cap. Fontes de Minas D'águas	43.436,11		
Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	20.773,46		
Análise de Risco do Plano de Contingência	171.257,48		
Projeto Educação Ambiental	5.811,83		
Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	164.671,32		
Hidrogeologia dos Aquíferos	124.215,55		
Observatório de Bacia	302.615,29		
Sistema de Informação de RH	62.004,40		
Saneamento Rural	55.390,17		
Reservatório de Tocos II	54.068,61		
Educação Ambiental II	56.668,85		
Projeto de Prot. das Cap. Fontes de Minas D'águas II	59.093,57		
Instalação da Sec. Exec. do Comitê	25.951,13		
Plano de Rec. Hídricos do Comitê	44.516,80		
Recomposição Florestal Corredores Ecológico	80.780,64		
Subtotal (c)	2.019.843,16		
Rendimentos Financeiros em 2017		5 - Saldo	
Contrato de Gestão	141.565,97	Contrato de Gestão	1.314.690,55
Diretoria Colegiada do CBH	4.525,94	Diretoria Colegiada do CBH	205.727,51
Comunicação Social	34.447,49	Comunicação Social	1.133.148,96

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 2017 (Em Reais)

Continuação

1- Executor: Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato de Gestão: 003/INEA GUANDU/2010	
Produtores Águas e Florestas	366.542,58	Produtores Águas e Florestas	11.682.029,18
Reservatório de Tocos	92,29	Reservatório de Tocos	17.358,35
Plano de Combate às Queimadas Incêndios	813,63	Plano de Combate às Queimadas Incêndios	58.247,61
Projeto Auxílio à Pesquisa	15.525,76	Projeto Auxílio à Pesquisa	176.249,29
Projeto de Prot. e Melhoria das Cap. Fontes de Minas D'águas	8.859,31	Projeto de Prot. e Melhoria das Cap. Fontes de Minas D'água:	175.933,08
Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	3.813,05	Capacitação da Gestão de Recursos Hídricos	68.013,74
Análise de Risco do Plano de Contingência	6.196,93	Análise de Risco do Plano de Contingência	259.616,06
Projeto Educação Ambiental	10.395,23	Projeto Educação Ambiental	187.507,35
Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	46.247,11	Atualização. e Ampl. Plano de Bacia	449.862,80
Hidrogeologia dos Aquíferos	38.918,98	Hidrogeologia dos Aquíferos	721.965,80
Observatório de Bacia	192.547,17	Observatório de Bacia	3.274.390,61
Sistema de Informação de RH	340,76	Sistema de Informação de RH	263.452,33
Saneamento Rural	41.181,90	Saneamento Rural	1.085.752,97
Reservatório de Tocos II	13.054,14	Reservatório de Tocos II	202.298,67
Educação Ambiental II	24.394,65	Educação Ambiental II	228.046,16
Projeto de Prot. das Cap. Fontes de Minas D'águas II	52.922,19	Projeto de Prot. das Cap. Fontes de Minas D'águas II	988.140,46
Instalação da Sec. Exec. do Comitê	13.469,36	Instalação da Sec. Exec. do Comitê	226.151,51
Plano de Rec. Hídricos do Comitê	53.827,27	Plano de Rec. Hídricos do Comitê	881.500,48
Recomposição Florestal Corredores Ecológico	194.751,77	Recomposição Florestal Corredores Ecológico	3.170.788,11
Treinamento e Qualificação de Técnicos	7.833,87	Treinamento e Qualificação de Técnicos	265.034,85
Subtotal (d)	1.272.267,35	Subtotal (h-6)	27.034.136,35
7 - Total (a+b+c+d)	32.499.940,24	6- Valores Aprovisionados em 2016 pagos em 2017	1.770,08
		8 - Total (g+h+6)	32.499.940,24
Observação: * A AGEVAP é isenta de tarifas bancárias, porém as mesmas são cobradas e posteriormente restituídas pela CEF, informamos que as cobranças e estornos de tarifas realizadas são alocados no Centro de Custo do Contrato de Gestão e não estão sendo demonstrados nas contas das demais Ações/Projetos do Comitê. ** Considerando a solicitação do Comitê e a anuência do INEA, informamos que foram transferidos recursos financeiros em 2016, no montante de R\$ 1.834.402,72, de Projetos/Ações para Custeio da Agência. Diante do exposto, foi considerado o recurso como "Recebimentos em 2016" e nas "Despesas em 2016". Tendo em vista a regularização dos repasses em junho de 2017, a AGEVAP parou de utilizar os recursos financeiros de Projetos/Ações transferidos no Custeio da Agência e voltou a utilizar o recurso disponibilizado para operacionalização do Contrato de Gestão, contudo aguardamos o repasse da última parcela feita pela INEA em novembro de 2017 para elaborarmos a restituição dos valores juntamente com ganho de aplicação financeira do período para a conta de origem, foi considerado o recurso como "Restituição de Rec. Projeto Utiliz. com Custeio em 2016/ 2017" e nas "Despesas em 2017", no montante de R\$ 2.019.843,16.			
9 - Executor		10 - Responsável pela Execução:	
André Luis de Paula Marques Diretor-Presidente		Aline Raquel de Alvarenga Diretora de Relações Institucionais Interina	

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 2017 (Em Reais)

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato de Gestão: 001/IGAM PS1/2014	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2016		Despesas em 2017	
Conta Poupança	1.240.502,11	Custeio	22.132,59
Subtotal (a)	1.240.502,11	Operacionalização do Comitê	12.329,47
		Subtotal (d)	34.462,06
Recebimentos em 2017		Imobilizado	
Recursos CG IGAM PS 1	295.622,01	Custeio	-
Subtotal (b)	295.622,01	Subtotal (e)	-
		Subtotal (f)=(d+e)	34.462,06
Rendimentos Financeiros em 2017		5 - Saldo	
Contrato de Gestão IGAM PS 1	98.864,25	Contrato de Gestão IGAM PS 1	1.596.704,31
Subtotal (c)	98.864,25	Subtotal (g) = (Total 7-f-6)	1.596.704,31
		6 - Valores Aprovisionados em 2017 a pagar em 2018	3.822,00
7 - Total (a+b+c)	1.634.988,37	8 - Total (d+e+g+6)	1.634.988,37
Observação:			
9 - Executor		10 - Responsável pela Execução:	
André Luis de Paula Marques Diretor-Presidente		Aline Raquel de Alvarenga Diretora de Relações Institucionais Interina	

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01		2 - Contrato de Gestão: 002/IGAM PS2/2014	
3 - Receita		4 - Despesa	
Disponível em 2016		Despesas em 2017	
Conta Poupança	1.078.437,74	Custeio	23.562,86
Subtotal (a)	1.078.437,74	Operacionalização do Comitê	9.963,60
		Subtotal (d)	33.526,46
Recebimentos em 2017		Imobilizado	
Recursos CG IGAM PS 2	336.092,94	Custeio	2.887,50
Subtotal (b)	336.092,94	Subtotal (e)	2.887,50
		Subtotal (f) = (d+e)	36.413,96
Rendimentos Financeiros em 2017		5 - Saldo	
Contrato de Gestão IGAM PS 2	89.714,93	Contrato de Gestão IGAM PS 2	1.464.009,68
Subtotal (c)	89.714,93	Subtotal (g) = (Total 7-f+6)	1.464.009,68
		6 - Valores Aprovisionados em 2017 a pagar em 2018	3.821,97
7 - Total (a+b+c)	1.504.245,61	8 - Total (d+e+g+6)	1.504.245,61
Observação:			
9 - Executor		10 - Responsável pela Execução:	
André Luis de Paula Marques Diretor-Presidente		Aline Raquel de Alvarenga Diretora de Relações Institucionais Interina	

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 2017 (Em Reais)

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01			2 - Outras Fontes	
3 - Receita			4 - Despesa	
Disponível em 2016			Despesas em 2017	
Conta Poupança	42.414,91		Outras Fontes (Encontro Brasil X França)	15.602,00
			Outras Fontes (20 Anos do CEVAP)	39.876,99
			Outras Fontes (SAAE de Cruzeiro)	14.480,01
			Devolução JETON	20.000,00
			Outras Fontes (Operacionalização)	16.177,36
			Impostos (IR/PIS/COFINS/CSLL/ISS)	3.460,54
			Subtotal (d)	109.596,90
Recebimentos em 2017			Imobilizado	
Recursos de Outras Fontes - Patrocinio CAIXA	40.000,00		Outras Fontes	-
Recursos de Outras Fontes - SAAE Cruzeiro	34.019,67		Subtotal (e)	-
Rendimentos Financeiros em 2017			5 - Saldo	
Outras Fontes	1.209,06		Outras Fontes	8.046,74
			Subtotal (f) = (Total 6- d-e)	8.046,74
6 - Total (a+b+c)	117.643,64		7 - Total (d+e+f)	117.643,64
Observação:				
8 - Executor			9 - Responsável pela Execução:	
André Luis de Paula Marques Diretor-Presidente			Aline Raquel de Alvarenga Diretora de Relações Institucionais Interina	

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 2017 (Em Reais)

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO FÍSICO-FINANCEIRA

Atualizado 31/12/2017

1 - Executor : Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul CNPJ: 05.422.000/0001-01			2 - AGEVAP		
3 - Receita		%	4 - Despesa		%
Disponível em 2016			Despesas em 2017		
CG ANA	95.461.814,08	68,21%	CG ANA	12.478.593,80	47,38%
CG INEA CBHS	9.875.485,65	7,06%	CG INEA CBHS	8.102.826,80	30,77%
1° TA Transposição	18.969.720,70	13,56%	1° TA Transposição	113.275,65	0,43%
CG INEA Guandu	13.275.053,75	9,49%	CG INEA Guandu	5.463.881,81	20,75%
CG IGAM PS1	1.240.502,11	0,89%	CG IGAM PS1	34.462,06	0,13%
CG IGAM PS2	1.078.437,74	0,77%	CG IGAM PS2	33.526,46	0,13%
Outras Fontes	42.414,91	0,03%	Outras Fontes	109.596,90	0,42%
CG INEA BIG/BG	-	0,00%	CG INEA BIG/BG	-	0,00%
Subtotal (a)	139.943.428,94	100%	Subtotal (d)	26.336.163,48	100%
Recebimentos em 2017			Imobilizado		
CG ANA	11.825.973,38	26,39%	CG ANA	9.165,00	29,33%
CG INEA CBHS*	12.421.571,77	27,72%	CG INEA CBHS	19.048,00	60,95%
1° TA Transposição	1.900.000,00	4,24%	1° TA Transposição	-	0,00%
CG INEA Guandu*	17.952.619,14	40,07%	CG INEA Guandu	152,00	0,49%
CG IGAM PS1	295.622,01	0,66%	CG IGAM PS1	-	0,00%
CG IGAM PS2	336.092,94	0,75%	CG IGAM PS2	2.887,50	9,24%
Outras Fontes	74.019,67	0,17%	Outras Fontes	-	0,00%
CG INEA BIG/BG	-	0,00%	CG INEA BIG/BG	-	0,00%
Subtotal (b)	44.805.898,91	100%	Subtotal (e)	31.252,50	100%
Rendimentos Financeiros em 2017			Subtotal (d+e)		
CG ANA	6.489.452,58	64,91%	Subtotal (d+e)	26.367.415,98	
CG INEA CBHS	761.308,06	7,62%	5 - Saldo		
1° TA Transposição	1.284.190,35	12,85%	CG ANA	101.289.481,24	60,16%
CG INEA Guandu	1.272.267,35	12,73%	CG INEA CBHS	14.936.490,68	8,87%
CG IGAM PS1	98.864,25	0,99%	1° TA Transposição	22.040.635,40	13,09%
CG IGAM PS2	89.714,93	0,90%	CG INEA Guandu	27.035.906,43	16,06%
Outras Fontes	1.209,06	0,01%	CG IGAM PS1	1.600.526,31	0,95%
CG INEA BIG/BG	-	0,00%	CG IGAM PS2	1.467.831,65	0,87%
Subtotal (c)	9.997.006,58	100%	Outras Fontes	8.046,74	0,00%
6 - Total (a+b+c)		194.746.334,43	CG INEA BIG/BG	-	0,00%
			Subtotal (f) = (Total 6- d-e)	168.378.918,45	100%
			7 - Total (d+e+f)	194.746.334,43	

** Considerando a solicitação do Comitê e a anuência do INEA, informamos que foram transferidos recursos financeiros em 2016 de Projetos/Ações para Custeio da Agência. Diante do exposto, foi considerado o recurso como "Recebimentos 2016" e nas "Despesas em 2016".

Tendo em vista a regularização dos repasses em junho de 2017, a AGEVAP parou de utilizar os recursos financeiros de Projetos/Ações transferidos no Custeio da Agência e voltou a utilizar o recurso disponibilizado para operacionalização do Contrato de Gestão, contudo aguardamos o repasse da última parcela feita pela INEA em novembro de 2017 para elaborarmos a restituição dos valores juntamente com ganho de aplicação financeira do período para a conta de origem, foi considerado o recurso como "Recebimentos em 2017" e nas "Despesas em 2017".

8 - Executor	9 - Responsável pela Execução:
André Luis de Paula Marques Diretor-Presidente	Aline Raquel de Alvarenga Diretora de Relações Institucionais Interina

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 2017
(Em Reais)

17. DEMONSTRATIVOS INDIVIDUAIS DOS RECURSOS PROVENIENTES DOS CONTRATOS DE GESTÃO

Seguem apresentadas de forma individual as demonstrações contábeis por Contrato de Gestão – ANA, Contrato de Gestão INEA CBHs e Guandu e Contrato de Gestão IGAM PS1 e PS2, e os recursos de Outras Fontes, de acordo com o regime de competência.

Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 014/ANA/2004					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	101.277.422,46	95.461.814,08	Fornecedores	-	4.865,00
Serviços de Contratos a Realizar	1.521.750,35	911.299,78	Obrigações Trabalhistas	41.690,60	48.464,71
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	13.189.093,10	14.960.121,94	Provisões Trabalhistas	477.518,49	406.231,18
Valores a Recuperar	-	3.498,66	Obrigações Fiscais	10.352,63	11.402,86
			Provisão dos Serviços Contratados	1.521.750,35	911.299,78
			Contratos Pendentes de Prestação de Contas	13.189.093,10	14.960.121,94
			Valor a Repassar Contratos PAP	21.559.867,26	23.532.508,66
			Recursos de Projetos	81.402.952,35	74.049.884,81
Total do Ativo Circulante	115.988.265,91	111.336.734,46	Total do Passivo Circulante	118.203.224,78	113.924.778,94
Não Circulante			Não Circulante		
Serviços de Contratos a Realizar	-	37.818,00	Serviços de Contratos a Realizar	-	37.818,00
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	19.286.763,70	18.660.126,23	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	19.286.763,70	18.660.126,23
Imobilizado Líquido	2.274.835,86	2.588.044,48			
Total do Ativo Não Circulante	21.561.599,56	21.285.988,71	Total do Passivo Não Circulante	19.286.763,70	18.697.944,23
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	(59.876,99)	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	137.489.988,48	132.622.723,17	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	137.489.988,48	132.622.723,17

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 2017
(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 014/ANA/2004		
	31/12/2017	31/12/2016
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	3.881.092,75	3.340.207,45
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão	3.881.092,75	3.340.207,45
(+/-) Custos dos Serviços Prestados		
Programas e Ações	(1.080.715,75)	(385.377,06)
(=) Resultado Bruto	2.800.377,00	2.954.830,39
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(2.800.377,00)	(2.954.830,39)
	(2.800.377,00)	(2.954.830,39)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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 2017
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 014/ANA/2004		
	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	317.510,34	319.606,21
	317.510,34	319.606,21
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(610.450,57)	(5.347.734,19)
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	1.771.028,84	6.178.696,13
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	37.818,00	113.454,00
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(626.637,47)	6.551.373,56
(Aumento) Redução - Valores a Recuperar	3.498,66	(3.498,66)
(Aumento) Redução - Despesa Antecipada de Seguros	-	971,92
(Aumento) Redução - Compensação de Seguros	-	2.400.000,00
Aumento (Redução) - Fornecedores	(4.865,00)	4.865,00
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(6.774,11)	30.072,31
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	71.287,31	187.347,43
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(1.050,23)	6.629,51
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	610.450,57	(830.961,94)
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	(1.771.028,84)	-
Aumento (Redução) - Valor a Repassar Contratos PAP	(1.972.641,40)	(16.238.066,86)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	7.353.067,54	28.048.728,18
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	(37.818,00)	(113.454,00)
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	626.637,47	(6.551.373,56)
Aumento (Redução) - Compensação de Seguros	-	(2.400.000,00)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	5.760.033,11	12.356.655,04
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(4.301,72)	(58.125,05)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(4.301,72)	(58.125,05)
Conta de compensação	59.876,99	-
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	5.755.731,39	12.298.529,99
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	95.461.814,08	83.163.284,09
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	101.277.422,46	95.461.814,08

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 2017
(Em Reais)

Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 001/INEA CBHS/2010					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	36.976.029,98	28.845.206,35	Fornecedores	-	682,00
Adiantamento Auxílio à Pesquisa	63.391,25	74.542,70	Obrigações Trabalhistas	41.698,40	41.961,68
Serviços de Contratos a Realizar	9.588.668,59	9.766.485,42	Provisões Trabalhistas	368.747,32	297.487,81
			Obrigações Fiscais	9.429,45	9.597,37
			Provisão dos Serviços Contratados	9.588.668,59	9.766.485,42
			Recursos de Projetos	36.754.116,80	28.748.500,59
Total do Ativo Circulante	46.628.089,82	38.686.234,47	Total do Passivo Circulante	46.762.660,56	38.864.714,87
Não Circulante			Não Circulante		
Serviços de Contratos a Realizar	-	19.665,36	Serviços de Contratos a Realizar	-	19.665,36
Imobilizado Líquido	136.194,14	178.480,40			
Total do Ativo Não Circulante	136.194,14	198.145,76	Total do Passivo Não Circulante	-	19.665,36
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	(1.623,40)	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	46.762.660,56	38.884.380,23	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	46.762.660,56	38.884.380,23

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 2017
(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 001/INEA CBHS/2010		
	31/12/2017	31/12/2016
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	3.589.754,55	3.452.529,96
(=) Resultado Bruto	3.589.754,55	3.452.529,96
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(3.589.754,55)	(3.452.529,96)
	(3.589.754,55)	(3.452.529,96)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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 2017
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 001/INEA CBHS/2010		
	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	61.334,26	61.740,12
	61.334,26	61.740,12
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	177.816,83	770.191,30
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	19.665,36	58.996,08
(Aumento) Redução - Despesas Antecipadas Seguros	-	505,39
(Aumento) Redução - Compensação de Seguros	-	1.248.000,00
(Aumento) Redução - Auxílio Pesquisa	11.151,45	(59.667,74)
Aumento (Redução) - Fornecedores	(682,00)	(1.928,35)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(263,28)	(24.357,62)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	71.259,51	(97.393,79)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(167,92)	(1.451,79)
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(177.816,83)	(770.191,30)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	8.005.616,21	3.013.529,76
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(19.665,36)	(58.996,08)
Aumento (Redução) - Compensação de Seguros	-	(1.248.000,00)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	8.148.248,23	2.890.975,98
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(19.048,00)	(166.450,68)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(19.048,00)	(166.450,68)
Conta de compensação	1.623,40	-
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	8.129.200,23	2.724.525,30
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	28.845.206,35	26.120.681,05
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	36.976.029,98	28.845.206,35

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 2017
(Em Reais)**

Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 003/INEA GUANDU/2010					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	27.034.136,35	13.275.053,75	Fornecedores	3.009,33	3.161,33
Adiantamento Auxílio a Pesquisa	546.999,57	278.606,71	Obrigações Trabalhistas	20.613,29	22.303,70
Serviços de Contratos a Realizar	1.978.175,30	2.505.620,81	Provisões Trabalhistas	216.316,91	178.018,96
			Obrigações Fiscais	5.925,10	6.004,77
			Provisão dos Serviços Contratados	1.978.175,30	2.505.620,81
			Recursos de Projetos	27.419.280,32	13.450.683,72
Total do Ativo Circulante	29.559.311,22	16.059.281,27	Total do Passivo Circulante	29.643.320,25	16.165.793,29
Não Circulante			Não Circulante		
Serviços de Contratos a Realizar	-	18.152,64	Serviços de Contratos a Realizar	-	18.152,64
Imobilizado Líquido	82.385,63	106.512,02			
Total do Ativo Não Circulante	82.385,63	124.664,66	Total do Passivo Não Circulante	-	18.152,64
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	1.623,40	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	29.643.320,25	16.183.945,93	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	29.643.320,25	16.183.945,93

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 003/INEA GUANDU/2010		
	31/12/2017	31/12/2016
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	3.335.705,44	3.092.855,72
(=) Resultado Bruto	3.335.705,44	3.092.855,72
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(3.335.705,44)	(3.092.855,72)
	(3.335.705,44)	(3.092.855,72)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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 2017
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 003/INEA GUANDU/2010		
	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	25.159,80	16.905,10
	25.159,80	16.905,10
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	527.445,51	(464.886,56)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	18.152,64	54.457,92
(Aumento) Redução - Despesas Antecipadas	-	466,34
(Aumento) Redução - Compensação de Seguros	-	1.152.000,00
(Aumento) Redução - Auxílio Pesquisa	(268.392,86)	(201.747,12)
Aumento (Redução) - Fornecedores	(152,00)	(9.941,10)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(1.690,41)	(266,54)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	38.297,95	64.401,42
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(79,67)	1.465,02
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(527.445,51)	464.886,56
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	13.968.596,60	(1.172.796,27)
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(18.152,64)	(54.457,92)
Aumento (Redução) - Compensação de Seguros	-	(1.152.000,00)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	13.761.739,41	(1.301.513,15)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(1.033,41)	(79.733,31)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(1.033,41)	(79.733,31)
Conta de Compensação	(1.623,40)	2.654,49
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	13.760.706,00	(1.381.246,46)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	13.275.053,75	14.653.645,72
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	27.034.136,35	13.275.053,75

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 2017
(Em Reais)

Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 001/IGAM PS1/2014					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.604.348,31	1.152.058,89	Obrigações Trabalhistas	3.252,90	-
Serviços de Contratos a Realizar	9.491,11	-	Provisões Trabalhistas	1.453,12	-
			Obrigações Fiscais	569,10	-
			Provisão dos Serviços Contratados	9.491,11	-
			Recursos de Projetos	1.646.512,63	1.152.189,39
Total do Ativo Circulante	1.613.839,42	1.152.058,89	Total do Passivo Circulante	1.661.278,86	1.152.189,39
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	103,50	130,50			
Total do Ativo Não Circulante	103,50	130,50	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	47.335,94	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	1.661.278,86	1.152.189,39	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	1.661.278,86	1.152.189,39

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 001/IGAM PS1/2014		
	31/12/2017	31/12/2016
Receita	35.944,08	8.198,87
(=) Resultado Bruto	35.944,08	8.198,87
(+/-) Despesas operacionais		-
	(35.944,08)	(8.198,87)
	(35.944,08)	(8.198,87)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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 2017
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em Reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 001/IGAM PS1/2014		
	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	27,00	4,50
	27,00	4,50
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(9.491,11)	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	3.252,90	-
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	1.453,12	-
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	569,10	-
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	9.491,11	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	494.323,24	324.306,43
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	499.625,36	324.310,93
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	-	(135,00)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	-	(135,00)
Conta de compensação	(47.335,94)	-
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	499.625,36	324.175,93
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.152.058,89	827.882,96
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	1.604.348,31	1.152.058,89

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 2017
(Em Reais)

Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 002/IGAM PS2/2014					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.471.653,62	1.166.880,96	Obrigações Trabalhistas	3.252,89	-
Serviços de Contratos a Realizar	11.192,32	-	Provisões Trabalhistas	1.453,09	-
			Obrigações Fiscais	569,08	-
			Provisão dos Serviços Contratados	11.192,32	-
			Recursos de Projetos	1.422.033,62	1.167.011,46
Total do Ativo Circulante	1.482.845,94	1.166.880,96	Total do Passivo Circulante	1.438.501,00	1.167.011,46
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	2.991,00	130,50			
Total do Ativo Não Circulante	2.991,00	130,50	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	(47.335,94)	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	1.438.501,00	1.167.011,46	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	1.438.501,00	1.167.011,46

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em		
31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 002/IGAM PS2/2014		
	31/12/2017	31/12/2016
Receita	35.007,50	7.839,51
(=) Resultado Bruto	35.007,50	7.839,51
(+/-) Despesas operacionais	-	-
	(35.007,50)	(7.839,51)
	(35.007,50)	(7.839,51)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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 2017
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em Reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 002/IGAM PS2/2014		
	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	27,00	4,50
	27,00	4,50
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(11.192,32)	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	3.252,89	-
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	1.453,09	-
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	569,08	-
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	11.192,32	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	255.022,16	528.536,71
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	260.324,22	528.541,21
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(2.887,50)	(135,00)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(2.887,50)	(135,00)
Conta de compensação	47.335,94	
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	257.436,72	528.406,21
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.166.880,96	638.474,75
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	1.471.653,62	1.166.880,96

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 2017
(Em Reais)

Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
OUTRAS FONTES					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	14.616,24	42.414,91	Fornecedores	6.569,50	-
Clientes a Receber	-	0,02	Provisão dos Serviços Contratados	18.313,43	-
Serviços de Contratos a Realizar	18.313,43	-	Recursos de Projetos	140.000,00	100.000,00
Total do Ativo Circulante	32.929,67	42.414,93	Total do Passivo Circulante	164.882,93	100.000,00
Não Circulante			Não Circulante		
Processos Judiciais	110.000,00	110.000,00			
Imobilizado Líquido	5,33	178,28			
Total do Ativo Não Circulante	110.005,33	110.178,28	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
			Patrimônio Social	14.358,00	14.358,00
			Superavit / Deficit acumulados	38.289,99	38.235,21
			Resultado do Exercício	(14.718,93)	-
Compensação	59.876,99	-	Total do Patrimônio Líquido	37.929,06	52.593,21
Total do Ativo	202.811,99	152.593,21	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	202.811,99	152.593,21

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
OUTRAS FONTES		
	31/12/2017	31/12/2016
Receita de Prestação de Serviços	36.249,00	-
Receita de Aplicações Financeiras	1.209,06	1.021,22
Redutores de Receita	(5.677,79)	-
(=) Resultado Bruto	31.780,27	1.021,22
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	46.499,20	58.430,22
	46.499,20	58.430,22
(=) Resultado do Exercício	(14.718,93)	(57.409,00)

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
OUTRAS FONTES		
	31/12/2017	31/12/2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	(14.718,93)	(57.409,00)
Depreciação	172,95	172,92
	(14.545,98)	(57.236,08)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(18.313,43)	13.731,26
(Aumento) Redução - Clientes a Receber	0,02	-
Aumento (Redução) - Fornecedores	6.569,50	
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	18.313,43	(11.204,12)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	40.000,00	70.000,00
Aumento (Redução) - Superavit ou Deficit Acumulados	54,78	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	32.078,32	15.291,06
Fluxo de caixa das atividades de investimento		-
Ajuste reavaliação do Ativo Imobilizado	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	-	-
Conta de compensação	(59.876,99)	2.089,04
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	32.078,32	15.291,06
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	42.414,91	25.034,81
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	14.616,24	42.414,91

18. SEGUROS CONTRATADOS

A Associação contratou seguros em montantes considerados, pela administração, suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As premissas de risco adotadas não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações contábeis, consequentemente não foram analisadas pelos nossos auditores independentes.

19. INSTRUMENTOS FINANCEIROS – GERENCIAMENTO DE RISCOS

As transações financeiras existentes envolvem ativos e passivos usuais e pertinentes à atividade econômica da Associação, particularmente aplicações financeiras com vencimentos de curto prazo, contas a receber e contas a pagar. Essas transações são apresentadas no balanço pelos valores de custo, acrescidas das respectivas apropriações de receitas e despesas que, tendo em vista a natureza das transações e os seus períodos de vencimento,

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)**

se aproximam dos valores de mercado. Durante os exercícios de 2017 e 2016, a Associação não efetuou transações envolvendo instrumentos financeiros na forma de derivativos.

A entidade apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito;
- Risco de liquidez; e,
- Risco de mercado.

19.1 ESTRUTURA DO GERENCIAMENTO DE RISCO

A Associação avalia os riscos nos seus instrumentos financeiros e define quais são os limites apropriados e aceitáveis considerando as suas operações e objetivos.

19.2 RISCO DE CRÉDITO

Risco de crédito é o risco de déficit financeiro da Associação caso uma contraparte em qualquer dos instrumentos contratuais falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos seus recebíveis. Historicamente a entidade não tem sofrido perdas relevantes decorrentes da falta de cumprimento de obrigações financeiras através dos Contratos de Gestão.

19.3 RISCO DE LIQUIDEZ

Risco de liquidez é o risco de a Associação encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Associação na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da AGEVAP.

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 2017 (Em Reais)

20. EVENTOS SUBSEQUENTE

Em janeiro de 2018, a AGEVAP firmou 4 contratos com empresas de engenharia e de medicina para prestações de serviços no curso normal de suas atividades, conforme demonstrado abaixo:

<u>Número do contrato</u>	<u>Objetivo</u>	<u>Empresa contratada</u>	<u>Valor</u>
01/2018/AGEVAP	Prestação de serviços de complementação e finalização do Plano Integrado de Recursos Hídricos da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul e elaboração dos Planos de Recursos Hídricos das Bacias Hidrográficas Afluentes Fluminenses.	Profill Engenharia e Ambiente S.A.	1.799.201,59
02/2018/AGEVAP	Prestação de serviços de Elaboração de Estudo de Concepção, Projeto Básico, Projeto Executivo e Estudo Ambiental para o Sistema de Esgotamento Sanitário de Nova Friburgo.	Sanetech Serviços de Engenharia Ltda.	78.112,77
03/2018/AGEVAP	Prestação de serviços de Elaboração de Estudo de Concepção, Projeto Básico, Projeto Executivo e Estudo Ambiental para o Sistema de Esgotamento Sanitário de Santa Maria Madalena.	Sanetech Serviços de Engenharia Ltda.	240.219,23
04/2018/AGEVAP	Prestação de serviços de engenharia de segurança e em medicina do trabalho (SESMT) para os empregados da AGEVAP.	Rio Medical Center Medicina Ocupacional Ltda-ME	6.654,00
			2.124.187,59