

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

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
Findo em 31 de dezembro de 2022**

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

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Findo em 31 de dezembro de 2022

Conteúdo:

✓ Apresentação.....	pág.04
✓ Metodologia do Trabalho.....	pág.06
✓ Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis findas em 31 de dezembro de 2022.....	pág.08
✓ Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas.....	pág.13

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

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Findo em 31 de dezembro de 2022

CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

(1.1) Com vistas à execução dos trabalhos referente à auditoria independente, voltada ao exame das demonstrações contábeis findas em 31 de dezembro de 2022, informamos que os documentos da **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP** foram analisados no período de 23 de janeiro a 11 de fevereiro de 2023, inclusive com visita “in-loco” de 27 de janeiro a 3 de fevereiro de 2023.

(1.2) Os trabalhos foram realizados segundo padrões usuais de auditoria, incluindo, conforme o caso, aplicação de testes e exames sobre as operações, livros, registros, documentos e posições contábeis e auxiliares em geral, numa base seletiva, na extensão e profundidade julgadas necessárias nas circunstâncias.



✓ **Apresentação**



✓ **APRESENTAÇÃO**

Firma de Auditoria

Nome empresarial: **CONVICTA Auditores Independentes S/S**

Endereço: Rua Dom Vital, 115, sala 15, Farol, Cep 57.051-200,
Maceió - Alagoas - Brasil

Inscrições: CNPJ nº 03.061.922/0001-05
CRC/AL nº 196 | CVM nº 7.706 | CNAI-PJ nº 62
CVM / SUSEP / BACEN / OCB / IBRACON / IIA Brasil / MP-AL

Responsável Técnico: Carlos Henrique do Nascimento
Contador - CRC/AL nº 3.376 | CNAI nº 594

Entidade Auditada

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

Endereço: Rua Elza da Silva Duarte, 48, Loja 1A, Manejo,
Resende - RJ, Cep 27.520-005 - Fone: (24) 3355-8389

Inscrição: CNPJ nº 05.422.000/0001-01

Diretor-Presidente: Andre Luis de Paula Marques

Gerente Financeira: Rejane Pedra

Analista da Filial: Miqueias Calebe Donde

Contadora: Roselane Aparecida Alves de Castro
CRC/RJ 098.594/0-0



✓ Metodologia do Trabalho



METODOLOGIA DO TRABALHO

Os trabalhos foram realizados em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC) aplicáveis à auditoria independente, instituídas pelas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em consonância com a legislação vigente, envolvendo a análise das operações, realizadas juntamente com seus respectivos registros contábeis, através da documentação probante e outros procedimentos julgados necessários nas circunstâncias, em grau e profundidade suficiente à emissão do relatório de auditoria sobre as demonstrações contábeis.

Utilizamos os procedimentos representativos da técnica de seleção de amostragens indicada para este tipo de trabalho, inclusive efetuando a análise básica de controles internos existentes na Entidade.

Nosso trabalho foi desenvolvido obedecendo a uma linha de ação sequenciada, tendo como objetivo precípuo a constatação do atendimento das finalidades, conforme exposto abaixo:

- a) Planejamento dos trabalhos de auditoria;
- b) Contatos com os responsáveis pelas áreas: contábil, administrativa e financeira, envolvidos com a movimentação dos recursos, registros contábeis e outros documentos, para um melhor entendimento das operações realizadas;
- c) Conhecimento e análise das transações praticadas, com a finalidade de conhecer os principais fluxos de documentos e informações, bem como as funções básicas de seus controles internos operacionais e contábeis;
- d) Avaliação dos sistemas básicos de controles internos utilizados, visando a constatação de sua segurança, principalmente, no tocante à existência da segregação de funções e responsabilidades;
- e) Testes das transações escrituradas na contabilidade, com base nos relatórios e demonstrativos contábeis, a fim de avaliar a sua consistência e o cumprimento dos normativos e dispositivos legais;
- f) Quantificação e avaliação realizadas sobre os saldos das rubricas integrantes das demonstrações contábeis, visando, com base nos resultados das constatações, apresentar este relatório, expressando nossa opinião sobre as demonstrações auditadas; e
- g) Avaliação da base contábil de continuidade operacional usada pela administração.

✓ **Relatório dos Auditores Independentes
sobre as Demonstrações Contábeis**



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A

Assembleia Geral, Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva
ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
Resende – Rio de Janeiro

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis do **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL (“AGEVAP”)**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **AGEVAP**, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Entidades sem Finalidade de Lucros (ITG 2002 – R1).

Base para opinião com ressalva

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a entidade realizou inventário do seu ativo imobilizado, inclusive levantamento do estado desses ativos; todavia, como comentado no item “j” da nota explicativa 2.2, a **AGEVAP**, naquele exercício não realizou a análise e teste quanto à capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado de uso (R\$ 2.098 mil - notas explicativas 2.2(i) e 6); portanto, em desacordo com o previsto no CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos. A ausência da análise e da realização do teste de recuperabilidade dos ativos, pela entidade, constitui em limitação do escopo de nossos trabalhos e dessa forma não temos como avaliar a existência de possíveis perdas de ativos registrados com valor superior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda. Portanto, não foi possível, nas circunstâncias, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre os saldos contábeis dessas contas, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo naquela data.

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 financeiras”. Somos independentes em relação a **AGEVAP**, 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, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Ênfases

(a) Guerra da Ucrânia

Chamamos atenção para a nota explicativa nº 1, quanto ao fato das incertezas acerca do conflito decorrente da invasão da Rússia à Ucrânia na economia global e os consequentes desafios, considerando que sanções tão abrangentes nunca foram aplicadas a um país interconectado na economia mundial como a Rússia e, diante da importância dos russos na produção de gás, petróleo, defensivos agrícolas, e seus efeitos inflacionários. A **AGEVAP** está monitorando as repercussões desse conflito e seus impactos na economia mundial, brasileira e no segmento que atua. Nossa opinião não está ressalvada quanto a esse assunto.

(b) Patrimônio líquido negativo (Passivo a descoberto)

Chamamos atenção para a nota explicativa nº 11, uma vez que a **AGEVAP** apresenta patrimônio líquido negativo (passivo a descoberto), nos últimos exercícios sociais, como reflexo de déficits (prejuízos) referentes ao centro de custo “Outras Fontes”. Assim, as demonstrações financeiras não incluem quaisquer ajustes à realização e classificação de ativos e passivos, que poderiam ocorrer em caso de descontinuidade das operações da **AGEVAP**. Nossa opinião não apresenta ressalva em relação a esse assunto.

(c) Ajustes de exercícios anteriores

Chamamos atenção para a nota explicativa nº 11.1, no tocante aos ajustes de exercícios anteriores realizados no exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outros assuntos

(i) Demonstrativo contábeis – Informação suplementar

Os demonstrativos contábeis dos contratos de gestão nº 001/IGAM PS1/2019, 002/IGAM PS2/2019, 003/INEA GUANDU/BIG/2010, 001/INEA CBHS/2010, 027/ANA CEIVAP/2020, 002/INEA BG/2017, 034/ANA DOCE/2020, 001/IGAM DO1 a DO6/2020 e de Outras Fontes referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da **AGEVAP**, e apresentadas como informação suplementar, conforme exposto na nota explicativa nº 21, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações financeiras da entidade. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações financeiras e registros contábeis, conforme aplicável. Em nossa opinião, esses demonstrativos contábeis, do exercício findo naquela data, foram adequadamente elaborados, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil e são consistentes em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

(ii) Demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021

As demonstrações contábeis da **AGEVAP** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram examinadas por outro auditor independente que emitiu relatório com ressalva, datado de 8 de fevereiro de 2022, no tocante ao seguinte assunto: (a) bens recebidos não foram quantificados e contabilizados.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de 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 da **AGEVAP** 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 **AGEVAP** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela Administração da **AGEVAP** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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:

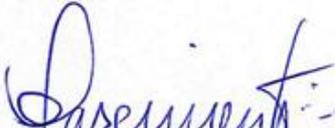
- (a) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar 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.
- (b) Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **AGEVAP**.
- (c) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- (d) Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. 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 **AGEVAP** a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com a administração 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.

Maceió/AL, **11 de fevereiro de 2023.**

CONVICTA
Auditores Independentes S/S
CRC/AL nº 196 – CVM nº 7.706 – CNAI-PJ nº 62


Carlos Henrique do Nascimento
Contador
CRC/AL nº 3.376 | CNAI nº 594



 **Demonstrações Contábeis e Notas
Explicativas**



ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 CNPJ nº 05.422.000/0001-01
 Balanços Patrimoniais
 Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

Ativo	Notas	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA CEIVAP		70.828.037,53	86.322.927,46
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA CBHS		98.799.545,06	88.738.260,93
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA GUANDU/BIG		154.216.197,78	156.955.605,45
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS1		4.839.268,27	4.396.824,88
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS2		6.234.670,90	2.637.099,46
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA BG		74.274.756,99	62.083.537,41
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES		1.474.574,58	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM DO1 A DO6		143.669.193,10	122.500.823,82
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA DOCE		76.080.007,61	57.723.873,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	630.416.251,82	581.358.953,35
Valores a Recuperar ANA DOCE		-	785,20
Valores a Recuperar IGAM DO1 A DO6		-	509,60
Valores a Recuperar ANA CEIVAP		316,43	-
Valores a Recuperar - PM BARRA MANSÁ		1.194.767,25	-
Valores a Recuperar		1.195.083,68	1.294,80
Cientes a Receber - OUTRAS FONTES		-	28.428,19
Cientes a Receber		-	28.428,19
Serviços Contratados a Realizar - ANA CEIVAP		4.096.507,43	4.204.038,68
Serviços Contratados a Realizar - INEA CBHS		3.441.608,61	3.100.910,16
Serviços Contratados a Realizar - ANA GUANDU/BIG		3.389.731,60	3.620.299,51
Serviços Contratados a Realizar - ANA IGAM PS1		53.619,84	125.297,15
Serviços Contratados a Realizar - ANA IGAM PS2		50.394,81	31.344,16
Serviços Contratados a Realizar - ANA INEA BG		846.231,85	991.821,07
Serviços Contratados a Realizar - OUTRAS FONTES		320.855,69	781,50
Serviços Contratados a Realizar	4	12.198.949,83	12.074.492,23
Antecipação de Publicidade - ANA CEIVAP		2.672,19	-
Antecipação de Publicidade - INEA CBHS		12.876,05	-
Antecipação de Publicidade - INEA GUANDU/BIG		4.690,49	-
Antecipação de Publicidade - INEA BG		6.505,44	-
Antecipação de Publicidade - IGAM PS1		2.069,36	-
Antecipação de Publicidade - IGAM PS2		2.333,68	-
Antecipação de Publicidade		31.147,21	-
Despesas Antecipadas Auxílio a Pesquisa - INEA CBHS		197.848,74	201.850,87
Despesas Antecipadas Auxílio a Pesquisa - INEA GUANDU		924.298,98	1.007.358,75
Despesas Antecipadas		1.122.147,72	1.209.209,62
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		970.345,03	3.378.481,60
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	5	970.345,03	3.378.481,60
Total do Ativo Circulante		645.933.925,29	598.050.859,79
Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		101.700.200,24	84.571.689,81
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		2.748.715,32	8.087.555,04
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		50.191.345,74	59.354.431,39
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		474.721,14	474.721,14
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		2.686.798,07	2.384.014,69
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	4/5	157.801.780,51	154.872.412,07
Imobilizado			
Imobilizado Líquido - ANA CEIVAP		1.122.263,10	1.382.613,92
Imobilizado Líquido - INEA CBHS		264.021,23	285.574,94
Imobilizado Líquido - INEA GUANDU/BIG		232.066,98	126.619,13
Imobilizado Líquido - IGAM PS1		2.499,75	3.709,08
Imobilizado Líquido - IGAM PS2		2.110,29	2.953,70
Imobilizado Líquido - INEA BG		71.452,86	89.732,14
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES		34.420,59	2.966,15
Imobilizado Líquido - IGAM DO1 A DO6		146.601,09	-
Imobilizado Líquido - ANA DOCE		222.679,00	-
Imobilizado	6	2.098.114,89	1.894.169,06
Total do Ativo Não Circulante		159.899.895,40	156.766.581,13
Compensação - ANA CEIVAP		(173.440,41)	-
Compensação - INEA CBHS		1.501,64	4.802,30
Compensação - INEA GUANDU/BIG		1.978,02	-
Compensação - IGAM PS1		-	-
Compensação - IGAM PS2		-	-
Compensação - INEA BG		(129,59)	801,74
Compensação - OUTRAS FONTES		(2.187,00)	(5.604,04)
Compensação - IGAM DO1 A DO6		124.831,26	-
Compensação - ANA DOCE		47.446,08	-
Compensação		-	-
Total do Ativo		805.833.820,69	754.817.440,92

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 CNPJ nº 05.422.000/0001-01
 Balanços Patrimoniais
 Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

Passivo	Notas	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			
Fornecedores - ANA CEIVAP		-	9.866,20
Fornecedores - INEA CBHS		-	107,90
Fornecedores - INEA GUANDU/BIG		-	9.574,07
Fornecedores - ANA DOCE		65.946,00	-
Fornecedores		65.946,00	19.548,17
Obrigações Trabalhistas - ANA CEIVAP		51.793,65	38.258,79
Obrigações Trabalhistas - INEA CBHS		81.998,87	79.663,07
Obrigações Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		57.077,79	45.257,17
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS1		2.401,32	3.415,45
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS2		2.401,32	3.415,45
Obrigações Trabalhistas - INEA BG		45.194,86	29.317,08
Obrigações Trabalhistas - ANA DOCE		34.667,07	32.561,04
Obrigações Trabalhistas		275.534,88	231.888,05
Provisões Trabalhistas - ANA CEIVAP		518.790,24	407.559,77
Provisões Trabalhistas - INEA CBHS		773.003,37	863.812,31
Provisões Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		381.503,35	452.389,08
Provisões Trabalhistas - IGAM PS1		18.578,69	11.713,85
Provisões Trabalhistas - IGAM PS2		20.917,73	14.396,24
Provisões Trabalhistas - INEA BG		236.638,66	321.756,60
Provisões Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		27.245,12	-
Provisões Trabalhistas - ANA DOCE		146.119,95	-
Provisões Trabalhistas	7	2.122.797,11	2.071.627,85
Obrigações Fiscais - ANA CEIVAP		26.209,22	10.149,91
Obrigações Fiscais - INEA CBHS		38.218,77	19.366,23
Obrigações Fiscais - INEA GUANDU/BIG		29.099,84	15.279,74
Obrigações Fiscais - IGAM PS1		1.126,98	803,89
Obrigações Fiscais - IGAM PS2		1.126,98	803,89
Obrigações Fiscais - INEA BG		18.968,74	10.189,53
Obrigações Fiscais - IGAM DO1 A DO6		34.217,09	16.531,84
Obrigações Fiscais - ANA DOCE		24.845,94	8.042,75
Obrigações Fiscais		173.813,56	81.167,78
Provisão dos Serviços Contratados - ANA CEIVAP		4.096.507,43	4.204.038,68
Provisão dos Serviços Contratados - INEA CBHS		3.441.608,61	3.100.910,16
Provisão dos Serviços Contratados - INEA GUANDU/BIG		3.389.731,60	3.620.299,51
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS1		53.619,84	125.297,15
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS2		50.394,81	31.344,16
Provisão dos Serviços Contratados - INEA BG		846.231,85	991.821,07
Provisão dos Serviços Contratados - OUTRAS FONTES		320.855,69	781,50
Serviços Contratados a Executar	4	12.198.949,83	12.074.492,23
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		970.345,03	3.380.681,60
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	5	970.345,03	3.380.681,60
Valores a Repassar de Contratos PAP - ANA CEIVAP		1.254.653,46	5.512.354,56
Valores a Repassar de Contratos	8	1.254.653,46	5.512.354,56
Recursos de Projetos - ANA CEIVAP		71.029.879,66	62.810.342,08
Recursos de Projetos - INEA CBHS		94.982.508,11	85.056.904,56
Recursos de Projetos - INEA GUANDU/BIG		154.911.551,27	157.567.083,27
Recursos de Projetos - IGAM PS1		4.821.730,39	4.384.600,77
Recursos de Projetos - IGAM PS2		6.214.668,84	2.621.437,58
Recursos de Projetos - INEA BG		74.051.783,44	61.812.808,08
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES		1.507.306,35	209.424,37
Recursos de Projetos - IGAM DO1 A DO6		143.879.163,24	122.484.801,58
Recursos de Projetos - ANA DOCE		76.078.553,73	57.684.055,35
Recursos de Projetos	9	627.477.145,03	554.631.457,64
Total do Passivo Circulante		644.539.184,90	578.003.217,88
Não circulante			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		101.700.200,24	103.486.499,88
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		2.748.715,32	8.087.555,04
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		50.191.345,74	59.354.431,39
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		474.721,14	474.721,14
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		2.686.798,07	2.384.014,69
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	4/5	157.801.780,51	173.787.222,14
Provisão Demanda Judicial - ANA CEIVAP		3.400.063,60	3.210.634,97
Provisão Demanda Judicial - TRANSPOSIÇÃO		93.289,86	-
Provisões Judiciais	10	3.493.353,46	3.210.634,97
Total do Passivo Não Circulante		161.295.133,97	176.997.857,11
Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)			
Patrimônio Social		14.358,00	14.358,00
Superávit (ou Déficit) Acumulado	11	16.818,62	(219.215,09)
Resultado do Exercício		(31.674,80)	21.223,02
Total do Patrimônio Líquido		(498,18)	(183.634,07)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		805.833.820,69	754.817.440,92

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
CNPJ nº 05.422.000/0001-01
Demonstrações de Resultados
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	Notas	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDAS		73.779.625,06	46.666.436,07
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - ANA CEIVAP	12	8.027.836,79	7.373.910,97
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - INEA CBHS	13	14.812.244,89	11.540.562,33
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - INEA GUANDU/BIG	14	29.298.618,23	14.957.585,65
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS1	15	279.935,70	2.676.047,34
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS2	16	176.403,90	841.037,00
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - INEA BG	17	4.995.092,33	3.394.457,38
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM DO1 A DO6	18	1.872.782,11	263.732,59
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - ANA DOCE	19	14.197.635,31	5.557.098,10
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - OUTRAS FONTES	20	130.016,21	68.544,92
(-) Redutoras das Receitas de Prestação de Serviços PIS/COFINS/ISS		(10.940,41)	(6.540,21)
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(60.177.959,36)	(33.929.729,92)
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA CEIVAP	12	(5.795.618,46)	(5.465.887,29)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(10.293.665,02)	(6.440.366,21)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(26.019.236,69)	(11.665.791,55)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(121.309,23)	(2.575.680,06)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(20.207,36)	(744.143,81)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA BG	17	(3.655.394,17)	(2.183.989,77)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM DO1 A DO6	18	(1.143.015,87)	(19.117,48)
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA DOCE	19	(13.129.512,56)	(4.834.753,75)
= RESULTADO BRUTO		13.601.665,70	12.736.706,15
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		(13.633.340,50)	(12.715.483,13)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão ANA CEIVAP	12	(2.232.218,33)	(1.908.023,68)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(4.518.579,87)	(5.100.196,12)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(3.279.381,54)	(3.291.794,10)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(158.626,47)	(100.367,28)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(156.196,54)	(96.893,19)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA BG	17	(1.339.698,16)	(1.210.467,61)
Despesas Operacionais - IGAM DO1 A DO6	18	(729.766,24)	(244.615,11)
Despesas Operacionais - ANA DOCE	19	(1.068.122,75)	(722.344,35)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES	20	(150.750,60)	(40.781,69)
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(31.674,80)	21.223,02

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
CNPJ nº 05.422.000/0001-01
Demonstrações de Resultados Abrangentes
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Resultado do exercício	(31.674,80)	21.223,02
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangentes total	(31.674,80)	21.223,02

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 CNPJ nº 05.422.000/0001-01
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

		Patrimônio Social	Superávit (ou Déficit) Acumulado (Reapresentado)	Resultado do Exercício (Reapresentado)	Total do Patrimônio Líquido
Saldos em 01 de janeiro de 2021	Notas	14.358,00	(219.215,09)	-	(204.857,09)
Superávit do Exercício				21.223,02	21.223,02
Saldos em 31 de dezembro de 2021	11	14.358,00	(219.215,09)	21.223,02	(183.634,07)
Saldos em 01 de janeiro de 2022		14.358,00	(219.215,09)	21.223,02	(183.634,07)
Ajustes de Exercícios Anteriores	11.1		214.810,69		214.810,69
Transferência do Resultado do Exercício			21.223,02	(21.223,02)	-
Déficit do Exercício				(31.674,80)	(31.674,80)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	11	14.358,00	16.818,62	(31.674,80)	(498,18)

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
CNPJ nº 05.422.000/0001-01
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	Notas	31/12/2022	31/12/2021 Reapresentado
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado do exercício		(31.674,80)	21.223,02
Ajustes do resultado do exercício:			
Provisões Judiciais		282.718,49	841.313,95
Despesa de Depreciação	6	318.722,72	320.761,05
Ajuste de Exercícios Anteriores	11.1	214.810,69	-
Resultado do exercício ajustado		784.577,10	1.183.298,02
Variação nas contas ativas e passivas			
Ativas (aumentos ou diminuições)		(1.755.135,47)	(92.016.787,54)
Despesas Antecipadas		87.061,90	32.471,47
Serviços de Contratos a Realizar		(124.457,60)	(2.851.049,73)
Antecipação de Publicidade		(31.147,21)	-
Contratos Pendentes de Prestação de Contas		(521.231,87)	(89.169.801,09)
Clientes a Receber		28.428,19	(27.112,19)
Valores a Recuperar		(1.193.788,88)	(1.296,00)
Passivas (aumentos ou diminuições)		50.550.525,39	215.883.655,17
Fornecedores		46.397,83	4.214,38
Obrigações Trabalhistas		43.646,83	22.998,98
Provisões Trabalhistas		51.169,26	266.323,88
Obrigações Fiscais		92.645,78	34.075,74
Serviços Contratados a Executar		124.457,60	2.851.049,73
Contratos Pendentes de Prestação de Contas		(18.395.778,20)	85.286.499,42
Valor a Repassar de Contratos		(4.257.701,10)	(4.861.045,10)
Recursos de Projetos		72.845.687,39	132.279.538,14
Caixa gerado nas atividades operacionais		49.579.967,02	125.050.165,65
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Aquisição de Imobilizado		(522.668,55)	(269.584,60)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos		(522.668,55)	(269.584,60)
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício			
		49.057.298,47	124.780.581,05
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	3	581.358.953,35	456.578.372,30
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	3	630.416.251,82	581.358.953,35
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício		49.057.298,47	124.780.581,05

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP, fundada em 20 de junho de 2002, é uma associação civil de direito privado, autônoma, com fins não econômicos, registrada no cartório do 1º Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas de Resende, estado do Rio de Janeiro, sob o nº 4.188, sua sede no município de Resende/RJ, inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0001-01 e sua filial no município de Governador Valadares/MG, inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0002-84.

Foi constituída, inicialmente, para o exercício das funções de Secretaria Executiva, sendo que atualmente exerce as funções definidas no art. 44 da Lei Federal nº 9.433/97 e da Lei 10.881/04, art. 59 da Lei Estadual do Rio de Janeiro nº 3.239/99 e art. 38 da Lei Estadual de Minas Gerais nº 13.199/99, que trata das competências das chamadas Agências de Água, ou Agências de Bacia, e tem por finalidade dar apoio técnico e operacional à gestão dos recursos hídricos na sua área de atuação, que é formada pelas áreas da bacia hidrográfica no rio Paraíba do Sul e da bacia hidrográfica do rio Doce, outras bacias do território nacional e/ou outras bacias para finalidades a que se propõe.

Conforme dispõe o art. 3º da 10ª alteração do estatuto social da AGEVAP, são objetivo dessa entidade: (a) promover intercâmbio de ideias e informações entre seus associados; (b) promover à divulgação de ações ligadas a gestão de recursos hídricos; (c) editar publicações técnicas especializadas; (d) incentivar e divulgar o ensino, a pesquisa e o desenvolvimento tecnológico na área de gestão dos recursos hídricos; (e) incentivar o uso racional e múltiplo dos recursos hídricos; (f) cooperar com instituições congêneres nacionais e estrangeiras; (g) realizar e promover congressos, simpósios, seminários e conferências para a difusão de trabalhos técnicos e científicos ligados a gestão dos recursos hídricos; (h) promover a efetiva gestão dos recursos hídricos através do fortalecimento dos Comitês de Bacias Hidrográficas na forma preconizada pela legislação em vigor, através do apoio técnico, administrativo e o operacional na sua área de atuação, visando gestão integrada, descentralizada e participativa; (i) 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; (j) 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; (k) 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; (l) firmar com os Governos Estadual e Federal contratos que lhe atribuam as funções de Secretaria Executiva ou Agência de Bacia; e (m) executar outras ações e atividades compatíveis com seus objetivos sociais, que venham a ser estabelecidas pela Conselho de Administração.

A associação é formada por uma Assembleia Geral, um Conselho de Administração, um Conselho Fiscal e uma Diretoria Executiva. Os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal são pessoas físicas eleitas pela Assembleia Geral e, atualmente, a Diretoria Executiva é composta por 01 (um) Diretor-Presidente, 02 (dois) Diretores Executivos, 03 (três) Assessores e 01 (um) Controlador, e é regida por seu estatuto social e pela legislação aplicável.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

Atualmente a AGEVAP possui 8 (oito) contratos de gestão, 3 (três) contratos de prestação de serviços e 2 (dois) instrumentos de repasses, conforme descrito a seguir:

Contratos de Gestão - Sede Resende

- ✓ 1 (um) contrato com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (com anuência do CEIVAP), que permite à AGEVAP receber, por repasses da ANA, os recursos financeiros oriundos da cobrança bruta pelo uso da água na bacia e aplicá-los integralmente na própria bacia, e funcionar como Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio Paraíba do Sul.
- ✓ 3 (três) contratos de gestão com o Instituto Estadual do Ambiente do Rio de Janeiro – INEA sendo: um 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); um para ser Agência de Bacia do Comitê Guandu e do Comitê da Baía de Ilha Grande e o terceiro para ser a Agência do Comitê da Bacia Hidrográfica da Baía de Guanabara e dos Sistemas Lagunares de Maricá e Jacarepaguá. Além disso, existe um aditivo ao Contrato de Gestão nº 01/10 que viabiliza o repasse à AGEVAP dos recursos relativos à transposição do Paraíba do Sul para o Rio Guandu.
- ✓ 2 (dois) contratos de gestão como o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM, para ser Agência de Bacia dos Comitês Afluentes Mineiros dos Rios Preto e Paraibuna – PS1 e dos Rios Pomba e Muriaé – PS2.

Contratos de Gestão - Filial Governador Valadares

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

Síntese dos Contratos de Gestão:

Contrato de Gestão	Data de assinatura	Órgão Gestor	CBH's Atendidos	Resolução Conselhos	Prazo de Delegação/CG
INEA 01/2010	05/07/2010	Instituto Estadual do Meio Ambiente - INEA	Médio Paraíba do Sul; Rio Dois Rios; Piabanha; Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	Resolução nº 228/2020 - Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado do Rio de Janeiro	31/12/2025
INEA 03/2010	18/10/2010	Instituto Estadual do Meio Ambiente - INEA	Guandu; Baía de Ilha Grande	Resolução nº 229/2020 - Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado do Rio de Janeiro	31/12/2025

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

Contrato de Gestão	Data de assinatura	Órgão Gestor	CBH's Atendidos	Resolução Conselhos	Prazo de Delegação/CG
INEA 02/2017	26/12/2017	Instituto Estadual do Meio Ambiente - INEA	Baía de Guanabara	Resolução nº 179/2017 - Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado do Rio de Janeiro	27/12/2022
IGAM PS1 001/2019	27/11/2019	Instituto Mineiro de Gestão das Águas - IGAM	Preto e Paraibuna	Deliberação nº 432/2019 - Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado de Minas Gerais	19/11/2024
IGAM PS2 002/2019	27/11/2019	Instituto Mineiro de Gestão das Águas - IGAM	Pomba e Muriaé	Deliberação nº 432/2019 - Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado de Minas Gerais	19/11/2024
027/2020/ANA	04/12/2020	Agência Nacional de Águas - ANA	CEIVAP	Resolução nº 167/2015 - Conselho Nacional de Recursos Hídricos	30/06/2026
IGAM DO1 a DO6 001/2020	15/12/2020	Instituto Mineiro de Gestão das Águas - IGAM	Piranga, Piracicaba, Santo Antônio, Suaçuí, Caratinga e Manhuaçu	Deliberação nº 441/2020 - Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado de Minas Gerais	31/12/2025
034/2020/ANA	21/12/2020	Agência Nacional de Águas - ANA	Doce	Resolução nº 212/2020 – Conselho Nacional de Recursos Hídricos	31/12/2025

Contratos de Prestação de Serviços

- ✓ 2 (dois) contratos de prestação de serviços com a Companhia de Serviço de Água, Esgoto e Resíduos de Guaratinguetá – SAEG sendo: um com a finalidade de realização de consultoria para implantação de Programa demonstrativo de Controle de Perdas de Água, e outro de Assessoria Técnica para elaboração de Planejamento e Documentações Técnicas relacionadas ao aterro de Resíduos de Guaratinguetá. Ambos foram celebrados em 2021 e concluídos pela Agência no exercício de 2022.
- ✓ 1 (um) contrato de prestação de serviços com a Prefeitura Municipal da Estância Turística de Guaratinguetá com a finalidade de locação de sistema para continuidade de Gerenciamento e Monitoramento do Banco de Projetos dos Programas de Governo, o qual foi executado pela Agência no exercício de 2022;

Instrumentos de Repasses

- ✓ 1 (um) repasse referente ao Termo Aditivo ao Termo de Compromisso com a Votorantim Cimentos - Para Melhoria da Qualidade Ambiental da Bacia Hidrográfica do Rio Dois Rios.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP**
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINALIZADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

- ✓ 1 (um) repasse referente ao Programa Petrobrás Socioambiental, que busca fomentar a integração dos proprietários rurais e demais participantes do programa de Produtores de Água e Floresta no processo de preservação ambiental para além do Pagamento por Serviços Ambientais.

Guerra da Ucrânia

A invasão da Ucrânia pela Rússia, em fevereiro de 2022, causou forte reação nos preços dos ativos globais, impacto nas economias mundiais e efeitos inflacionários advindos do choque de commodities.

Como a Rússia é a grande fornecedora de petróleo e gás natural para a União Europeia, sanções sobre as exportações da Rússia elevaram o preço do petróleo e gás natural; a elevação dos preços agrícolas, como o trigo e o milho, pressionou também os insumos agrícolas nos mercados, e de alguma forma causou desaceleração das economias mundiais e alta da inflação.

Em função do conflito, o mercado europeu continua sendo o mais prejudicado e, diante da importância dos russos na produção de gás e petróleo, estimam que os efeitos inflacionários continuem no curto e médio prazo. A entidade está monitorando atentamente as repercussões desse conflito e seus impactos na economia mundial e brasileira, e no segmento em que atua.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1. Base de preparação e de apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram preparadas pela administração da AGEVAP e sob sua responsabilidade, e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), em conformidade com as Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB).

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

2.2. Principais práticas contábeis

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

a) Moeda funcional e apresentação

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

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

b) Apuração das receitas e despesas

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

Os receitas decorrentes de contratos e subvenções, para aplicação específica, figuram no passivo e diz respeito aos recursos que serão aplicados nos exercícios seguintes e as respectivas despesas são registradas em contas próprias, inclusive as patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade. Na contabilização dos recursos de contratos é observado o previsto na ITG 2002 (R1) e na NBC TG 07 (R2).

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

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

A AGEVAP apurou os resultados operacionais decorrentes de prestação de serviços com consultoria, bem como aquisição bens permanentes entre outras contabilizadas em balancete separado denominado Outras Fontes.

c) Caixa e equivalentes de caixa

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

d) Aplicações financeiras

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

e) Instrumentos financeiros

Reconhecimento inicial e mensuração

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

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

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

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

Mensuração subsequente

Instrumentos financeiros ao valor justo por meio do resultado:

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

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

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

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

Instrumentos financeiros pelo custo amortizado:

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

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

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

Desreconhecimento (baixa)

(i) Ativos financeiros

Um ativo financeiro é baixado quando:

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

Quando a entidade tiver transferido seus direitos de receber fluxos de caixa de um ativo ou tiver executado um acordo de repasse, e não tiver transferido ou retido substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, um ativo é reconhecido na extensão do envolvimento contínuo da entidade com o ativo. Nesse caso, a entidade também reconhece um passivo associado. O ativo transferido e o passivo associado são mensurados com base nos direitos e obrigações que a entidade manteve. O envolvimento contínuo na forma de uma

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Em reais)

garantia sobre o ativo transferido é mensurado pelo valor contábil original do ativo ou pela máxima contraprestação que puder ser exigida da entidade, dos dois o menor.

(ii) Passivos financeiros

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

(iii) Instrumentos financeiros - apresentação líquida

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

(iv) Estimativa e julgamento contábil crítico

(a) Valor justo dos instrumentos financeiros

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

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

A interpretação dos dados de mercado quanto à seleção de métodos de avaliação requer considerável julgamento e razoáveis estimativas para produzir o valor de realização mais adequado. Conseqüentemente, as estimativas apresentadas não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado corrente. O uso de diferentes hipóteses de mercado e/ou metodologias para estimativas pode ter um efeito material nos valores de realização estimados. Existem três tipos de níveis para classificação do valor justo referente aos instrumentos financeiros, a hierarquia que fornece prioridade para preços cotados não ajustados em mercado ativo referente a ativo ou passivo financeiro, conforme a seguir:

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

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

e.1) Gestão de risco financeiro

Política Contábil

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

Fatores de risco financeiro

(i) Risco de crédito

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

(ii) Risco de liquidez

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

Política de investimento

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

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

Gestão de capital

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

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

Análise de sensibilidade

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

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a entidade não participou de operações com instrumentos financeiros derivativos com alavancagem, arbitragem, especulação e derivativos embutidos, operações de margem de garantia e tampouco com limites para a apuração de resultados com apreciação ou desvalorização do dólar do Estados Unidos da América do Norte perante o “real” brasileiro.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

f) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da AGEVAP e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a AGEVAP possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, para isso foram considerados as vigências dos instrumentos.

g) Ajuste a valor presente de ativos e passivos

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

h) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias. As estimativas e premissas são revisadas continuamente e os efeitos dessas revisões são reconhecidos no período em que ocorreu a revisão e em quaisquer períodos futuros afetados.

Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor da depreciação e o valor residual dos ativos imobilizados e a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

i) Imobilizado

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

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

i.1) O imobilizado dos contratos de gestão INEA n° 01/2010, INEA n° 03/2010, INEA n° 02/2017, IGAM n° 01/2019 e IGAM n° 02/2019, foi atualizado e depreciado com base nos registros individuais, aplicando assim a mesma metodologia do contrato de gestão ANA n°027/2020, desse modo foi uniformizado a metodologia dos bens da Sede da AGEVAP.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

i.2) Ao final do exercício de 2021, houve uma doação de 94 (noventa e quatro) bens considerados como irrecuperáveis, para a Associação de Catadores Recicla Resende, CNPJ 11.888.026/0001-34. A baixa contábil dos bens foi feita no mês de setembro/2022, após a liberação da SEFAZ-RJ

i.3) O imobilizado do contrato de gestão ANA nº 34/2020, foi contabilizado em janeiro/2022, depreciado com base nos registros individuais dos bens.

i.4) O imobilizado do contrato de gestão IGAM nº 01/2020, foi contabilizado em dezembro de 2022.

i.5) Em 2021, foram adquiridos através da empresa Empratop Geo-Tecnologias Ltda, uma Mira de Alumínio 4 m XPEX no valor de R\$ 260,00 e um Nível Ótico AT-32 XPEX 558874 no valor de R\$ 1.180,00, sendo esses bens reclassificados como ativo imobilizado em janeiro/2022.

j) Redução ao valor recuperável (*Impairment test*)

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a entidade não realizou a avaliação patrimonial por profissionais ou empresa independente (CPC 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos e CPC 27 - Ativo Imobilizado), que consiste na realização da adequação dos valores contábeis das imobilizações recuperáveis, por meio do *impairment test*, por ter concluído que não houve necessidade desta avaliação no exercício findo naquela data.

k) Provisões e contingências

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

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

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

l) Tributação

A AGEVAP é uma entidade sem fins lucrativos, e tem suas atividades voltadas para apoio técnico e operacional à gestão dos recursos hídricos, motivo pelo qual lhe é conferida a isenção tributária do imposto sobre a renda, em relação a tais atividades, mas está obrigada a apresentação de obrigações acessórias, nos termos da legislação tributária brasileira (CF/1988, art. 150, Lei nº 9.532/1997, art.12, alterado pela Lei nº 9.718/1998, art. 10, LC nº 104/2001 e Instruções Normativas RFB nºs 2.003 e 2.004, ambas de 18 de janeiro de 2021).

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

m) Patrimônio líquido

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

n) Evento Subsequente

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

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

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

A administração da entidade entende que não houve evento subsequente que requeresse ajuste ou divulgação para as demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2022.

o) Continuidade Operacional

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

p) Reapresentação das demonstrações contábeis findas em 31 de dezembro de 2021

Reclassificação de saldos

A administração está reapresentando a divulgação de contas nas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, com objetivo de melhor representar os saldos dos respectivos grupos e em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade, como exposto a seguir:

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	2021 Originalmente apresentado	Reclassificação	2021 Reapresentado
Patrimônio Líquido			
Superávit Acumulado	95.698,99	(314.914,08)	(219.215,09)
Resultado do Exercício	(293.691,06)	314.914,08	21.223,02

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	2021		2021
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Atividades Operacionais			
Despesa de Depreciação	326.223,18	(5.462,13)	320.761,05
Cont. Pend. de Prest. de Contas-Ativo	-	(89.169.801,09)	(89.169.801,09)
Cont. Pend. de Prest. de Contas-AC	5.584.999,70	(5.584.999,70)	-
Cont. Pend. de Prest. de Contas-ANC	(94.754.800,79)	94.754.800,79	-
Cont. Pend. de Prest. de Contas-Passivo	-	85.286.499,42	85.286.499,42
Cont. Pend. de Prest. de Contas-PC	(5.582.799,70)	5.582.799,70	-
Cont. Pend. de Prest. de Contas-PNC	90.869.299,12	(90.869.299,12)	-
Atividades de Investimentos			
Aquisição de Imobilizado	(293.327,85)	23.743,25	(269.584,60)
Geração de caixa e equiv. de caixa no exercício	124.762.299,93	(18.281,12)	124.780.581,05

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

	31/12/2022	31/12/2021
Aplicações Financeiras - ANA CEIVAP	70.828.037,53	86.322.927,46
Total - ANA CEIVAP	70.828.037,53	86.322.927,46
Conta Corrente – OUTRAS FONTES	1.020.358,12	-
Aplicações Financeiras – OUTRAS FONTES	454.216,46	-
Total - OUTRAS FONTES	1.474.574,58	-
Conta Corrente – CBHS	-	114,53
Aplicações Financeiras – INEA CBHS	98.799.545,06	88.738.146,40
Total - CBHS	98.799.545,06	88.738.260,93
Aplicações Financeiras – INEA GUANDU BIG	154.216.197,78	156.955.605,45
Total - INEA GUANDU BIG	154.216.197,78	156.955.605,45
Aplicações Financeiras – INEA BG	74.274.756,99	62.083.537,41
Total - INEA BG	74.274.756,99	62.083.537,41
Aplicações Financeiras – IGAM PS1	4.839.268,27	4.396.824,88
Total - IGAM PS1	4.839.268,27	4.396.824,88
Aplicações Financeiras – IGAM PS2	6.234.670,90	2.637.099,46
Total - IGAM PS2	6.234.670,90	2.637.099,46
Aplicações Financeiras – IGAM - DO1 a DO6	143.669.193,10	122.500.823,82
Total - IGAM - DO1 a DO6	143.669.193,10	122.500.823,82
Aplicações Financeiras – ANA DOCE	76.080.007,61	57.723.873,94
Total - ANA DOCE	76.080.007,61	57.723.873,94
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	630.416.251,82	581.358.953,35

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINALIZADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

4. SERVIÇOS CONTRATADOS A REALIZAR

As destinações dos recursos já contratados são realizadas através de procedimento licitatório para a contratação de prestação de serviço de acordo com a Resolução ANA nº 122/2019, Resolução INEA nº 160/2018, Portaria IGAM nº 60/2019, Portaria IGAM nº 40/2022 e a Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações, gerando um contrato entre a AGEVAP e firmas privadas, vencedoras de processo licitatório. Após a execução do serviço de manutenção e operacionalização, a AGEVAP faz a aprovação dos produtos e realiza os pagamentos à empresa contratada.

O recurso é reconhecido com base na prática contábil que consiste na provisão dos valores a serem pagos no passivo em contrapartida à realização do serviço no ativo, com montante de R\$ 12.198.949,83 sendo classificados como circulante e R\$ 65.154.915,92 sendo classificados como não circulante.

ITEM	CONTRATOS - ANA CEIVAP - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 015/18 - LOCALIZA	-	38.377,98
2	CT 015/19 - CIEE	-	18.733,24
3	CT 010/20 - JPC	39.925,48	36.679,20
4	CT 042/18 - LOCALIZA	1.202,01	6.323,66
5	CT 017/2020 - ACQUA LAR	-	750,50
6	CT 001/19 - ML SANTANA	29.878,18	6.056,69
7	CT 027/20 - SALEH	-	630,00
8	CT 029/20 - FACTO	-	57.817,41
9	CT 031/20 - CIEE	3.932,56	7.425,45
10	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	140.813,89	-
11	CT S/N - SAMER	10.510,60	73.342,94
12	CT 018/17 - H REIS	-	9.613,83
13	CT 030/17 - SH CAETANO	-	2.829,80
14	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	22.563,54	19.140,82
15	CT S/N - LIBERTY ESTAGIARIOS	1.366,56	1.261,68
16	CT 016/21 - QUICKNET	-	2.310,00
17	CT 017/21 - ITACIL	-	383,54
18	CT 025/21 - BTAX	-	4.955,18
19	CT 036/17 - DANIEL GUIA	-	3.308,63
20	CT 007/22 - N1MED	1.729,40	-
21	CT 019/22 - SALEH	2.196,19	-
22	CT 027/22 - CARBONE	5.955,11	-
23	CT 036/22 - H REIS	8.130,00	-
24	CT 035/22 - ADRIANA	2.900,00	-
25	CT 041/22 - AEDB	13.462,47	-
26	CT 042/22 - LOCALIZA	4.150,00	-
27	CT 044/22 - SH CAETANO	1.169,89	-
28	CT 045/22 - CONVICTA	7.349,78	-
29	CT 053/22 - CIEE	6.313,68	-
30	CT 055/22 - QUICKNET	3.135,00	-
31	CT 063/22 - BILACORP	21.011,55	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - ANA CEIVAP - CIRCULANTE	2022	2021
32	CT 065/22 - MEGA	302.400,00	-
33	CT 070/22 - IKHON	20.856,00	-
34	CT 002/20 - TRIVALE	127.996,97	28.194,30
35	CT 003/20 - UNIMED	278.449,84	50.928,43
36	CT S/N - LIBERTY FUNCINARIOS	-	630,51
37	CT 069/22 - GENTE	5.115,60	-
38	GRH 100/16 - PREFACIO	-	204.326,56
39	GRH ACG 401/20 - NIPPON	-	878.404,03
40	GRH 102/21 - ENVEX	62.979,31	229.244,70
41	GRH 103/21 - JMPJ	161.333,39	94.013,36
42	GRH 104/21 - ÁGUA E SOLO	494.503,49	784.722,32
43	GRH 100/22 - BUMERANGUE	54.174,00	-
44	GRH 102/22 - LOCALIZA	2.245,00	-
45	GRH 104/22 - HIGI	47.450,00	-
46	AS RQA 202/20 - DEMETER	-	8.800,00
47	AS RQA 203/20 - ASL	-	88.735,62
48	AS RQA 204/20 - ASL	-	81.326,88
49	AS RQA 207/19 - ENGEBRAX	-	73.676,68
50	AS RQA 212/19 - HABITAT	-	2.737,82
51	AS RQA 213/19 - ENGEBRAX	50.251,76	190.804,65
52	AS PARH 302/20 - AZEVEDO	-	1.293,40
53	AS 201/21 - MYR	387.762,93	862.580,75
54	AS 202/21 - SELETIVA	115.048,67	150.100,00
55	AS 201/22 - APLICAR	967.265,68	-
56	AS 203/22 - ENVEX	289.363,88	-
57	AS 204/22 - CONS PP- FRAL	289.756,03	-
58	AS 212/22 - LOCALIZA	7.375,00	-
59	ACBH ACG 403/20 - SALT	-	2.400,00
60	ACBH 400/21 - SOG	-	5.708,15
61	ACBH 401/21 - SOLUTI	1.330,00	1.470,00
62	ACBH 402/21 - REBOB	-	6.000,00
63	ACBH 403/21 - IKHON	260,00	32.840,00
64	ACBH 404/21 - FACTO	-	135.159,97
65	ACBH 402/22 - SH	6.231,24	-
66	ACBH 403/22 - BILACORP	96.662,75	-
SUBTOTAL CIRCULANTE - ANA CEIVAP (A)		4.096.507,43	4.204.038,68

ITEM	CONTRATOS - INEA CBHS - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 002/20 - TRIVALE	155.005,01	10.692,47
2	CT 003/20 - UNIMED	260.894,13	9.560,05
3	CT S/N - LIBERTY FUNCIONARIOS	-	595,28
4	CT 069/22 - GENTE	6.246,24	-
5	CT S/N - JEREMIAS	6.926,48	37.634,48

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - INEA CBHS - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
6	CT S/N - SAMER	4.064,09	28.359,31
7	CT 018/17 - H REIS	-	5.441,85
8	CT 030/17 - SH CAETANO	-	5.898,90
9	CT 036/17 - DANIEL GUIA	-	10.229,85
10	CT 041/17 - ML UD3	-	2.610,71
11	CT 015/18 - LOCALIZA	-	45.259,72
12	CT 042/18 - LOCALIZA	5.860,99	39.621,13
13	CT 001/19 - ML SANTANA	7.684,38	3.060,12
14	CT 016/19 - RJ MULTISERV	-	2.602,02
15	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	5.537,97	4.214,51
16	CT 010/20 - JPC	15.437,88	14.182,64
17	CT 017/20 - ACQUA LAR	-	209,00
18	CT 027/20 - SALEH	-	105,18
19	CT 030/20 - FACTO	-	39.778,66
20	CT 033/20 - CIEE	-	19.286,56
21	CT 047/20 - RENATA	-	1.800,00
22	CT 051/20 - CHIQUE	-	8.490,00
23	CT 052/20 - MAYARA	-	29.040,00
24	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	28.162,78	-
25	CT 001/21 - ML SANTANA UD1	-	2.768,66
26	CT 003/21 - SH CAETANO	-	1.320,00
27	CT 015/21 - SOLUTI	1.540,00	1.540,00
28	CT 016/21 - QUICKNET	-	893,20
29	CT 017/21 - ITACIL	-	145,73
30	CT 025/21 - BTAX	-	1.887,68
31	CT 002/22 - ML SANTANA	2.555,80	-
32	CT 004/22 - QUICKNET	229,85	-
33	CT 007/22 - N1MED	1.850,32	-
34	CT 019/22 - SALEH	836,64	-
35	CT 031/22 - MACHADO	6.272,00	-
36	CT 036/22 - H REIS	4.223,60	-
37	CT 038/22 - TIKINET	980,00	-
38	CT 035/22 - ADRIANA	2.900,00	-
39	CT 041/22 - AEDB	13.462,47	-
40	CT 042/22 - LOCALIZA	13.650,00	-
41	CT 044/22 - SH CAETANO	15.980,41	-
42	CT 045/22 - CONVICTA	2.799,92	-
43	CT 052/22 - CIEE	19.538,28	-
44	CT 055/22 - QUICKNET	1.212,20	-
45	CT 063/22 - BILACORP	14.978,36	-
46	CT 065/22 - MEGA	60.480,00	-
47	CT 070/22 - IKHON	4.899,20	-
48	CT 030/17 - SH CAETANO TRANSPOSIÇÃO	-	365,99
49	CT 036/17 - DANIEL GUIA TRANSPOSIÇÃO	-	400,96

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - INEA CBHS - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
50	CT S/N - SAMER TRANSPOSIÇÃO	5.885,93	41.072,01
51	CT 001/19 - ML SANTANA SEDE TRANSPOSIÇÃO	18.431,30	2.516,71
52	CT 018/17 - H REIS TRANSPOSIÇÃO	-	5.028,14
53	CT 042/18 - LOCALIZA	1.637,46	3.504,06
54	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE TRANSPOSIÇÃO	8.020,46	6.103,77
55	CT 010/20 - JPC TRANSPOSIÇÃO	22.358,28	20.540,36
56	CT 017/2020 - ACQUA LAR TRANSPOSIÇÃO	-	380,00
57	CT 027/20 - SALEH TRANSPOSIÇÃO	-	443,69
58	CT 030/20 - FACTO TRANSPOSIÇÃO	-	10.496,68
59	CT 033/20 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	-	11.098,90
60	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS TRANSPOSIÇÃO	93.875,93	-
61	CT 016/21 - QUICKNET TRANSPOSIÇÃO	-	1.293,60
62	CT 017/21 - ITACIL TRANSPOSIÇÃO	-	206,35
63	CT 025/21 - BTAX TRANSPOSIÇÃO	-	2.831,52
64	CT 007/22 - N1MED TRANSPOSIÇÃO	687,31	-
65	CT 019/22 - SALEH TRANSPOSIÇÃO	1.254,96	-
66	CT 036/22 - H REIS TRANSPOSIÇÃO	3.904,80	-
67	CT 035/22 - ADRIANA TRANSPOSIÇÃO	2.900,00	-
68	CT 042/22 - LOCALIZA TRANSPOSIÇÃO	830,00	-
69	CT 044/22 - SH CAETANO TRANSPOSIÇÃO	728,05	-
70	CT 045/22 - CONVICTA TRANSPOSIÇÃO	4.199,88	-
71	CT 053/22 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	5.119,20	-
72	CT 055/22 - QUICKNET TRANSPOSIÇÃO	1.755,60	-
73	CT 063/22 - BILACORP TRANSPOSIÇÃO	14.978,36	-
74	CT 065/22 - MEGA TRANSPOSIÇÃO	201.600,00	-
75	CT 070/22 - IKHON TRANSPOSIÇÃO	13.488,00	-
76	CT 002/20 - TRIVALE TRANSPOSIÇÃO	67.679,83	19.791,64
77	CT 003/20 - UNIMED TRANSPOSIÇÃO	115.520,90	20.024,36
78	CT S/N - LIBERTY FUNCIONARIOS TRANSPOSIÇÃO	-	447,32
79	CT 069/22 - GENTE TRANSPOSIÇÃO	3.148,32	-
80	CT 026/22 - JOSE GERALDO	2.660,00	-
81	CT 068/22 - CARLA	10.900,00	-
82	RQA MPS 002/15- PM BARRA MANSA	1.884,68	1.884,68
83	GRH MPS 001/19 - RJ MULTISERV	-	3.774,60
84	CT 001/21 - ML SANTANA UD1(19)	-	951,48
85	GRH MPS 001/21 - CLEAN	-	6.096,34
86	RQA MPS 001/2021 - SELETIVA	266.711,52	467.914,95
87	RQA MPS 002/2021 - SELETIVA	118.578,46	110.272,46
88	CT MPS 023/21 - ALCAIA	-	767,04
89	GRH MPS 002/21 -CONSTR PIRAI	228.904,61	297.167,88
90	GRH MPS 003/21 - CONSTR PIRAI	172.564,06	309.967,57
91	RQA MPS 003/2021 - CONSDUCTO	45.600,00	240.000,00
92	RQA MPS 004/21 - SARSAN	98.252,60	163.754,34
93	CT 030/20 - FACTO - MPS	-	59.981,00

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - INEA CBHS - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
94	CT 002/22 - ML SANTANA UD1(19)	1.105,64	-
95	GRH 001/22 - CT 016/22 - LAIS	25.112,57	-
96	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,14	-
97	CT 063/22 - BILACORP MPS	30.373,90	-
98	CT 042/22 - LOCALIZA MPS	11.950,00	-
99	SQA PIAB 001/18-PM PATY ALFERES	-	60,52
100	SQA PIAB 002/18 - PM AREAL	1.088,00	1.088,00
101	PGI PIAB 001/19- RHIZOBIUM	80.600,00	80.600,00
102	SQA PIAB 003/20 - SELETIVA	54.783,53	87.581,40
103	CT PIAB 023/21 - ALCAIA	-	767,04
104	CT 030/20 - FACTO - PIAB	-	15.994,94
105	CT 034/22 - JOSE - PIAB	12.420,00	-
106	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,11	-
107	CT 063/22 - BILACORP PIAB	29.956,71	-
108	RQA RDR 002/19 - ASL	-	14.706,98
109	CT RDR 023/11 - ALCAIA	-	767,04
110	RQA RDR 002/21 - SELETIVA	249.962,95	249.962,95
111	CT 030/20 - FACTO - RDR	-	11.996,21
112	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,11	-
113	CT 063/22 - BILACORP RDR	6.989,90	-
114	RQA BPSI 002/20 - MARCELO	-	7.527,03
115	CT BPSI 023/21 - ALCAIA	-	767,04
116	CT 030/20 - FACTO - BPSI	-	14.190,82
117	CT 015/22 - GISELE	16.852,30	-
118	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,11	-
119	CT 063/22 - BILACORP BPSI	17.974,03	-
120	CT 042/22 - LOCALIZA BPSI	18.600,00	-
121	RQA TR 003/15 - PM NATIVIDADE	-	55.891,91
122	RQA TR 001/17 - PM AREAL	-	69.133,81
123	RQA TR 002/17 - PM PATY DO ALFERES	-	16.074,96
124	RQA TR 002/18-PM BARRA MANSA	283.650,08	283.650,08
125	ACBH TR 401/21 - SOLUTI 3.1.2.1	1.050,00	1.190,00
126	GRH TR 103/21 - JMPJ	-	52.653,32
127	AS TR 200/22 - SELETIVA	396.677,03	-
SUBTOTAL CIRCULANTE INEA CBHS (B)		3.441.608,61	3.100.910,16

ITEM	CONTRATOS - INEA GUANDU/BIG - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 028/18 - CRESCENTE FERTIL	808.020,91	1.087.271,79
2	CT 001/19 - PM RIO CLARO	-	112.844,23
3	CT 029/19 - APPROACH	-	106.669,92
4	CT 048/20 - RAMON	16.369,04	30.400,00
5	CT 055/20 - ENVEX-FERMA	-	231.745,13
6	CT 030/20 - FACTO	-	128.550,68

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - INEA GUANDU/BIG - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
7	CT 013/21 - FUNDO BRASILEIRO	-	42.000,00
8	CT 014/24 - 682 SOLUÇÕES	4.469,70	5.959,60
9	CT 032/21 - TARGET	-	11.712,74
10	CT 043/21 - MYR	791.229,00	970.000,00
11	CT 020/22 - COAN	30.290,00	-
12	CT 033/22 - UB BRASIL	48.579,55	-
13	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,14	-
14	CT 058/22 - NININHA	53.473,00	-
15	CT 063/22 - BILACORP	44.935,05	-
16	CT 066/22 - KATIA	18.950,00	-
17	CT 067/22 - STELMAN	1.350,00	-
18	CT 002/20 - TRIVALE	181.697,38	12.449,08
19	CT 002/20 - UNIMED	312.238,13	12.480,08
20	CT S/N - LIBERTY FUNCIONARIOS	-	339,19
21	CT 069/22 - GENTE	8.463,84	-
22	CT 045/20 - CONSDUCTO	54.810,00	248.940,00
23	CT 057/20 - MYR	59.738,63	217.082,45
24	CT 024/21 - SH CAETANO	-	1.680,00
25	CT 030/20 - FACTO BIG	-	19.993,66
26	CT 035/21 - FABRICIO	8.550,26	-
27	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,11	-
28	CT 063/22 - BILACORP	49.927,86	-
29	CT 044/22 - SH CAETANO	3.900,19	-
30	CT 036/17 - DANIEL GUIA	-	4.379,36
31	CT 015/18 - LOCALIZA	-	22.521,58
32	CT 042/18 - LOCALIZA	15.891,65	53.597,06
33	CT S/N - SAMER	11.000,99	76.765,49
34	CT S/N - PAULA CAVALCANTE	-	50.452,93
35	CT 001/19 - ML SANTANA SEDE	33.998,39	6.168,88
36	CT 018/17 - H REIS	-	7.042,60
37	CT 030/17 - SH CAETANO	-	2.104,39
38	CT 002/19 - ML SANTANA UD 6	-	16.602,84
39	CT 006/20 - ALTA SEDE	14.990,64	11.408,21
40	CT 007/20 - ALTA UD6	25.894,06	18.141,19
41	CT 010/20 - JPC	41.788,68	38.390,88
42	CT 027/20 - SALEH	-	688,25
43	CT 033/20 - CIEE	-	9.731,03
44	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	164.282,87	-
45	CT 017/20 - ACQUA LAR	-	655,50
46	CT 015/21 - SOLUTI	1.680,00	1.960,00
47	CT 016/21 - QUICKNET	-	2.417,80
48	CT 017/21 - ITACIL	-	409,35
49	CT 025/21 - BTAX	-	5.191,12
50	CT 030/20 - FACTO CUSTEIO	-	51.552,50

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ITEM	CONTRATOS - INEA GUANDU/BIG - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
51	CT 007/22 - N1MED	1.196,96	-
52	CT 014/22 - ML SANTANA UD6	22.310,00	-
53	CT 019/22 - SALEH	2.300,77	-
54	CT 036/22 - H REIS	6.631,40	-
55	CT 035/22 - ADRIANA	2.900,00	-
56	CT 042/22 - LOCALIZA	5.280,00	-
57	CT 044/22 - SH CAETANO	5.124,90	-
58	CT 045/22 - CONVICTA	7.699,78	-
59	CT 053/22 - CIEE	8.702,64	-
60	CT 054/22 - LENISA	7.579,85	-
61	CT 055/22 - QUICKNET	3.281,30	-
62	CT 063/22 - BILACORP	24.963,93	-
63	CT 065/22 - MEGA	352.800,00	-
64	CT S/N - PAULA	106.480,00	-
65	CT 070/22 - IKHON	23.864,00	-
SUBTOTAL CIRCULANTE INEA GUANDU/BIG (C)		3.389.731,60	3.620.299,51

ITEM	CONTRATOS - IGAM PS1 - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 018/17 - H REIS	-	1.485,40
2	CT 030/17 - SH CAETANO	-	1.433,21
3	CT 036/17 - DANIEL GUIA	-	2.512,37
4	CT 015/18 - LOCALIZA	-	15.290,28
5	CT 001/19 - ML SANTANA	463,06	71,28
6	CT S/N - SAMER	350,37	2.444,77
7	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	477,41	363,32
8	CT 010/20 - JPC	1.330,84	1.222,64
9	CT 021/20 - MAREDU	-	7.404,34
10	CT 027/20 - SALEH	-	34,40
11	CT 032/20 - CIEE	-	1.491,21
12	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	2.346,90	-
13	CT 015/21 - SOLUTI	70,00	140,00
14	CT 016/21 - QUICKNET	-	77,00
15	CT 017/21 - ITACIL	-	9,37
16	CT 025/21 - BTAX	-	117,97
17	CT 007/22 - N1MED	24,07	-
18	CT 019/22 - SALEH	52,28	-
19	CT 036/22 - H REIS	2.101,00	-
20	CT 042/22 - LOCALIZA	1.950,00	-
21	CT 044/22 - SH CAETANO	39,01	-
22	CT 045/22 - CONVICTA	175,00	-
23	CT 053/22 - CIEE	938,52	-
24	CT 055/22 - QUICKNET	104,50	-
25	CT 065/22 - MEGA	5.040,00	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - IGAM PS1 - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
26	CT 070/22 - IKHON	412,60	-
27	CT 002/20 - TRIVALE	4.249,25	279,77
28	CT 003/20 - UNIMED	13.508,94	3.232,62
29	CT S/N - LIBERTY FUNCIONARIOS	-	16,43
30	CT 069/22 - GENTE	231,00	-
31	RQA 001/20 - CONSOMINAS	-	87.670,77
32	CT 044/22 - SH CAETANO	3.900,19	-
33	CT 063/22 - BILACORP	6.989,90	-
34	CT 042/22 - LOCALIZA	8.865,00	-
SUBTOTAL CIRCULANTE - IGAM PS1 (D)		53.619,84	125.297,15

ITEM	CONTRATOS - IGAM PS2 - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 018/17 - H REIS	-	1.435,40
2	CT 030/17 - SH CAETANO	-	1.433,21
3	CT 036/17 - DANIEL GUIA	-	2.512,37
4	CT 015/18 - LOCALIZA	-	9.128,02
5	CT 001/19 - ML SANTANA	463,06	71,28
6	CT S/N - SAMER	350,37	2.444,77
7	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	477,41	363,32
8	CT 010/20 - JPC	1.330,84	1.222,64
9	CT 021/20 - MAREDU	-	7.404,34
10	CT 027/20 - SALEH	-	34,40
11	CT 032/20 - CIEE	-	1.491,21
12	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	2.346,90	-
13	CT 015/21 - SOLUTI	70,00	70,00
14	CT 016/21 - QUICKNET	-	77,00
15	CT 017/21 - ITACIL	-	9,37
16	CT 025/21 - BTAX	-	117,97
17	CT 007/22 - N1MED	24,07	-
18	CT 019/22 - SALEH	52,28	-
19	CT 036/22 - H REIS	2.101,00	-
20	CT 042/22 - LOCALIZA	1.950,00	-
21	CT 044/12 - SH CAETANO	39,01	-
22	CT 045/22 - CONVICTA	175,00	-
23	CT 053/22 - CIEE	938,52	-
24	CT 055/22 - QUICKNET	104,50	-
25	CT 065/22 - MEGA	5.040,00	-
26	CT 070/22 - IKHON	412,60	-
27	CT 002/20 - TRIVALE	4.249,25	279,76
28	CT 003/20 - UNIMED	13.508,91	3.232,59
29	CT S/N - LIBERTY FUNCIONARIOS	-	16,51
30	CT 069/22 - GENTE	231,00	-
31	CT 044/22 - SH CAETANO	3.900,19	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ITEM	CONTRATOS - IGAM PS2 - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
32	CT 063/22 - BILACORP	6.989,90	-
33	CT 042/22 - LOCALIZA	5.640,00	-
SUBTOTAL CIRCULANTE - IGAM PS2 (E)		50.394,81	31.344,16

ITEM	CONTRATOS - INEA BG - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 18/17 - H REIS	-	6.322,51
2	CT 030/2017 - SH CAETANO	-	3.112,59
3	CT 036/17 - DANIEL GUIA	-	1.952,56
4	CT S/N - SAMER	4.783,90	21.958,06
5	CT 001/19 - ML SANTANA	7.853,27	1.502,95
6	CT S/N CARLOS EDUARDO	6.303,15	22.218,11
7	CT 042/18 - LOCALIZA	313,95	1.651,40
8	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	3.914,76	2.979,21
9	CT 010/20 - JPC	10.912,96	10.025,64
10	CT 015/18 - LOCALIZA	-	4.003,25
11	CT 017/2020 - ACQUA LAR	-	161,50
12	CT 027/20 - SALEH	-	282,08
13	CT 030/20 - FACTO	-	59.981,00
14	CT 032/20 - CIEE	-	37.774,15
15	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	37.550,37	-
16	CT 015/21 - SOLUTI	1.260,00	1.260,00
17	CT 016/21 - QUICKNET	-	631,40
18	CT 017/21 - ITACIL	-	98,79
19	CT 025/21 - BTAX	-	1.415,76
20	CT 007/22 - N1MED	1.160,43	-
21	CT 019/22 - SALEH	627,48	-
22	CT 036/22 - H REIS	5.108,20	-
23	CT 035/22 - ADRIANA	2.900,00	-
24	CT 044/22 - SH CAETANO	4.220,02	-
25	CT 045/22 - CONVICTA	2.099,94	-
26	CT 053/22 - CIEE	24.998,76	-
27	CT 055/22 - QUICKNET	856,90	-
28	CT 063/22 - BILACORP	14.978,36	-
29	CT 065/22 - MEGA	80.640,00	-
30	CT 070/22 - IKHON	5.587,60	-
31	CT 002/20 - TRIVALE	136.876,20	27.254,96
32	CT 003/20 - UNIMED	218.310,90	33.789,06
33	CT S/N LIBERTY FUNC	-	674,73
34	CT 069/22 - GENTE	5.964,00	-
35	CT 040/19 - RHA	125.430,98	447.106,27
36	CT 055/21 - ECO TOOLS	51.902,61	74.366,19
37	CT 010/2021 - AZEVEDO	-	161.853,71
38	CT 011/2021 - SEXTANTE	-	68.678,15

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Em reais)

ITEM	CONTRATOS - INEA BG - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
39	CT 023/21 - ALCAIA	-	767,04
40	CT 043/22 - ALCAIA	1.048,11	-
41	CT 063/22 - BILACORP	69.899,00	-
42	CT 066/22 - KATIA	20.730,00	-
SUBTOTAL CIRCULANTE - INEA BG (F)		846.231,85	991.821,07

ITEM	CONTRATOS - OUTRAS FONTES - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 018/17 - H REIS	-	781,50
2	CT 036/22 - H REIS	600,00	-
3	CT 046/22 - PEDRO	56.120,01	-
4	CT 047/22 - ANGELINE	34.226,53	-
5	CT 048/22 - RENATO	43.345,82	-
6	CT 049/22 - OBSERVATORIO	43.345,82	-
7	CT 050/22 - MARIA	56.120,01	-
8	CT 057/22 - ANA LUISA	87.097,50	-
SUBTOTAL CIRCULANTE - OUTRAS FONTES (G)		320.855,69	781,50

TOTAL CIRCULANTE (H) = (A+B+C+D+E+F+G)		12.198.949,83	12.074.492,23
---	--	----------------------	----------------------

ITEM	CONTRATOS - ANA CEIVAP - NÃO CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 046/18 - CEF	2.273.732,87	2.458.923,30
2	CT 060/15 - CEF	-	665.600,99
3	CT 044/19 - ABNT	-	3.275,00
4	GRH PARH 300/20 - CODEX/GT4W	-	91.076,52
5	GRH 101/22 - CEF	350.000,00	-
6	GRH 103/22 - PROFILL	712.675,85	-
7	AS RQA 201/20 - CEF	121.723,20	223.159,20
8	AS PARH 301/20 - ÁGUA E SOLO	605.015,81	1.394.942,34
9	AS 200/22 - DHF	655.277,40	-
10	AS 202/22 - CONS PROFILL/EPT	1.310.659,24	-
11	AS 205/22 - AZEVEDO	396.800,38	-
12	AS 206/22 - CEF	2.270.190,99	-
13	ACBH PARH 300/20 - CODEX/GT4W	357.259,91	400.307,53
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE ANA CEIVAP (I)		9.053.335,65	5.237.284,88

ITEM	CONTRATOS - INEA CBHS - NÃO CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CT 060/15 - CEF	-	5.314,93
2	PARH MPS 012/2020 -CODEX/GT4W	39.589,90	54.453,22
3	CT 064/22 - CEF MPS	80.000,00	-
4	CT 006/22 - PM VOLTA REDONDA	482.216,56	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ITEM	CONTRATOS - INEA CBHS - NÃO CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
5	CT 007/22 - PM VOLTA REDONDA	156.477,02	-
6	PGI PIAB-CT 001/20 -CODEX/GT4W	39.590,27	54.453,35
7	CT 064/22 - CEF PIAB	50.000,00	-
8	RQA RDR 003/19-PM ST MARIA MAD	1.172.648,11	1.172.648,11
9	RQA RDR 001/21- PM SAO FIDELIS	-	321.000,00
10	CT 064/22 - CEF RDR	80.000,00	-
11	GRH BPSI - 001/20 - CODEX/GT4W	39.590,27	54.453,35
12	064/22 - CEF BPSI	150.000,00	-
13	CT 022/20 - AEDB TRANSPOSIÇÃO	202.034,73	359.145,64
14	CT 060/15 - CEF TRANSPOSIÇÃO	-	112.742,18
15	RQA TR 002/12 - DRZ TRANSPOSIÇÃO	-	1.709.550,00
16	CT 046/18 - CEF TRANSPOSIÇÃO	26.376,70	26.376,70
17	GRH PARH TR-001/20-CODEX/GT4W TRANSPOSIÇÃO	-	58.702,53
18	ACBH PARH TR001/2020-CODEX/GT4 TRANSPOSIÇÃO	230.191,76	257.909,08
19	AS TR 200/21 -PM SAO FIDELIS TRANSPOSIÇÃO	-	3.900.805,95
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE INEA CBHS (J)		2.748.715,32	8.087.555,04

ITEM	CONTRATOS - INEA GUANDU/BIG - NÃO CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	CV 3.2.1.19 PAULO FRONTIN	-	285.563,52
2	CV 3.3.1.19 MENDES	-	337.500,00
3	CT012/20-CONS CODEX/GT4W GUANDU	317.669,53	436.930,58
4	CV 3.4.1.19 VASSOURAS	-	317.741,24
5	CT 027/21 - CONS STCP MATER	1.079.965,55	2.159.931,20
6	CT 041/21 - SANEAR RURAL	22.251.132,44	27.175.841,12
7	CT 042/21 - NOVO GUANDU	24.477.363,14	28.586.078,17
8	CT 005/22 - BUMERANGUE	674.633,13	-
9	CT 012/22 - CONS GUANDU	1.100.733,31	-
10	CT 064/22 - CEF	250.000,00	-
11	CT012/20-CONS CODEX/GT4W BIG	39.848,64	54.845,56
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA GUANDU/BIG (K)		50.191.345,74	59.354.431,39

ITEM	CONTRATOS - IGAM PS1 - NÃO CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	RQA 200/21 - MAR DE ESPANHA	412.531,87	412.531,87
2	RQA 201/21 - MARIPA DE MINAS	62.189,27	62.189,27
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE IGAM PS1 (L)		474.721,14	474.721,14

ITEM	CONTRATOS - INEA BG - NÃO CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	DC 001/20 - CODEX/GT4W	121.496,83	167.109,69
2	CT 026/21 - OCEANUS	1.299.565,00	2.216.905,00
3	CT 008/22 - PREFACIO	1.015.736,24	-
4	CT 064/22 - CEF	250.000,00	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA BG (M)		2.686.798,07	2.384.014,69

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

TOTAL NÃO CIRCULANTE (N) = (I+J+K+L+M)	65.154.915,92	75.538.007,14
---	----------------------	----------------------

TOTAL GERAL (O) = (H+N)	77.353.865,75	87.612.499,37
--------------------------------	----------------------	----------------------

5. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

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

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

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

Esses contratos se encontram em andamento; sendo assim, não houve a prestação de contas final. A previsão de recebimento das prestações de contas dos projetos deverá ocorrer a partir de 2023, sendo classificados, portanto, no ativo circulante e não circulante e passivo circulante e não circulante, respectivamente.

ITEM	AGENDA SETORIAL – AS - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	AS GRH 102/17 - PM RESENDE	110.382,41	110.382,41
2	AS RQA EL 302/06 - PM B MANSA	-	1.313.529,13
3	AS RQA EL 302/09 -PM DIVINESIA	-	733.438,38
4	AS RQA 272/14 - PM RECREIO	-	123.442,09
5	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	98.773,36	74.274,30
6	AS RQA 229/17-PM JUIZ DE FORA	-	458.325,22
7	AS RQA 232/17 - PM PORTO REAL	-	48.411,09
8	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	179.029,47	137.852,69
9	AS RQA 209/19 - PM BICAS	80.000,00	32.280,00
10	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	134.936,19	14.992,91

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Em reais)

ITEM	AGENDA SETORIAL – AS - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
11	AS RQA 211/19 - PM UBA	213.612,60	149.272,48
12	AS PARH 312/15 - PM RESENDE	-	44.880,04
13	AS PARH 316/15 - PM AREAL	4.648,00	4.648,00
14	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	52.768,04	52.768,04
15	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	22.966,00	20.120,87
16	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	24.072,00	24.072,00
17	AS PARH 304/15 - PM RIO POMBA	-	33.770,05
18	AS PARH 319/15-PM PATY ALFERES	-	2.021,90
19	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	49.156,96	-
TOTAL CIRCULANTE AS (A)		970.345,03	3.378.481,60

TOTAL CIRCULANTE (B) = (A)		970.345,03	3.378.481,60
-----------------------------------	--	-------------------	---------------------

ITEM	AGENDA SETORIAL – AS - NÃO CIRCULANTES	31/12/2022	31/12/2021
1	AS RQA 223/18 - PM MURIAE	827.686,41	579.380,49
2	AS RQA 224/18 - PM MURIAE	794.666,30	556.266,41
3	AS RQA 202/19-PM VOLTA REDONDA	377.568,00	377.568,00
4	AS RQA 228/18 - PM AREIAS	5.499.248,14	3.849.473,70
5	AS RQA 229/18- PM S J BARREIRO	4.346.646,75	4.346.646,75
6	AS RQA 200/19 - PM JACAREI	724.511,78	724.511,78
7	AS RQA 203/19-PM ST M MADALENA	13.318.117,96	9.322.682,57
8	AS RQA 204/19-PM ST M MADALENA	1.693.481,77	1.185.437,23
9	AS RQA 205/19 - PM JACAREI	3.275.349,51	2.292.744,65
10	AS RQA 206/20 - PM OLARIA	3.404.838,95	2.383.387,27
11	AS RQA 207/20- PM S S V ALEGRE	7.787.548,15	5.451.283,71
12	AS RQA 208/20 - PM MAR ESPANHA	7.773.928,32	5.441.749,82
13	AS RQA 209/20 -PM MARIPA MINAS	517.642,27	517.642,27
14	AS RQA 210/20 -PM MARIPA MINAS	711.536,39	711.536,39
15	AS RQA 211/20-PM MARIPA MINAS	5.879.973,53	5.879.973,53
16	AS PARH301/16-PM SAO J CAMPOS	714.120,36	714.120,36
17	AS 203/21 - PM ASTOLFO DUTRA	3.057.039,76	3.057.039,76
18	AS 204/21 - PM MAR DE ESPANHA	12.375.956,02	12.375.956,02
19	AS 205/21 - PM PARAIBUNA	946.200,56	946.200,56
20	AS 206/21 - PM JACAREI	286.467,46	286.467,46
21	AS 207/21 - PM CUNHA	8.440.671,63	8.440.671,63
22	AS 208/21 - PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	1.803.488,89
23	AS 209/21 - PM SAO FIDELIS	8.090.175,68	8.090.175,68
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)		92.646.864,59	79.334.404,93

TOTAL NÃO CIRCULANTE (D) = (C)		92.646.864,59	79.334.404,93
---------------------------------------	--	----------------------	----------------------

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

TOTAL GERAL (E) = (B+D)	93.617.209,62	82.712.886,53
-------------------------	---------------	---------------

6. IMOBILIZADO

O imobilizado da entidade está assim segregado, por contrato de gestão:

6.1. Imobilizado líquido - ANA CEIVAP

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Equipamento - ANA CEIVAP	0,90% à 21,28%	50.013,75	-	20.824,00	70.837,75
Móveis e Utensílios - ANA CEIVAP	0,42% à 25,39%	104.689,19	-	7.994,08	112.683,27
Equipamentos de Informática - ANA CEIVAP	0,41% à 17,5%	255.992,64	26.825,00	61.828,03	290.995,67
Máquinas e equipamentos Pesados	10%	2.891.599,98	-	-	2.891.599,98
Equipamentos – Revitalização BM	3,71% à 10,62%	18.210,00	-	-	18.210,00
Móveis e Utensílios – Escola de Projetos	5% à 10%	10.666,00	-	-	10.666,00
Equipamentos Informática – UD 10	20%	3.485,00	-	-	3.485,00
Eqpto Informat Escola Proj	20%	51.739,00	-	922,00	52.661,00
Subtotal		3.386.395,56	26.825,00	91.568,11	3.451.138,67
Depreciação Acumulada		(2.264.132,46)	(283.519,75)	87.912,04	(2.068.524,75)
Imobilizado Líquido		1.122.263,10	(256.694,75)	179.480,15	1.382.613,92

6.2. Imobilizado líquido - INEA CBHS

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Móveis e Utensílios CBHS SEDE	3,16% à 26,78%	47.431,95	5.526,49	-	41.905,46
Móveis e Utensílios - CBHS UD1	2,66% à 20%	12.445,41	768,68	-	11.676,73
Móveis e Utensílios - CBHS UD2	2,66% à 20%	10.362,94	979,07	-	9.383,87
Móveis e Utensílios - CBHS UD3	7,32% à 20%	19.888,82	1.008,42	-	18.880,40
Móveis e Utensílios - CBHS UD4	2,66% à 20%	17.742,85	1.234,97	-	16.507,88
Móveis e Utensílios - CBHS UD5	7,32% à 20%	15.777,03	-	622,07	16.399,10
Móveis e Utensílios - Transposição	20% à 50%	80.543,45	26.114,80	629,43	55.058,08
Equipamentos informática - Sede	3,16% à 26,78%	23.530,48	771,05	-	22.759,43
Equipamentos informática - UD1	2,66% à 20%	38.306,80	-	58,06	38.364,86
Equipamentos informática - UD2	2,66% à 20%	28.946,99	-	40,68	28.987,67
Equipamentos informática - UD3	7,32% à 20%	28.565,00	-	218,42	28.783,42
Equipamentos informática - UD4	2,66% à 20%	39.150,81	460,03	-	38.690,78
Equipamentos informática - UD5	7,32% à 20%	11.050,87	1.052,83	-	9.998,04
Equipamentos informática - Transposição	20% à 50%	75.500,00	-	-	75.500,00
Equipamentos informática Divulgação PIAB	33,33%	5.240,00	-	-	5.240,00
Equipamentos informática Comunicação MPS	20%	4.878,90	-	-	4.878,90
Equipamentos informática Resid Técnica PIAB	20%	29.336,00	-	-	29.336,00
Equipamentos informática Diretoria - BPSI	20%	8.091,00	-	-	8.091,00
Equipamento informática Infraestrutura MPS	20%	22.021,00	-	-	22.021,00
Móveis e Utensílios Infraestrutura MPS	20%	6.986,00	-	-	6.986,00
Equipamento Inform Sist. Qual. Quant. BPSI	20%	58.654,00	-	-	58.654,00
Móveis e Utensílios Sist Quant BPSI	20%	4.910,00	1.440,00	-	3.470,00
Móveis e Utensílios Diretoria MPS	20%	30.000,00	-	-	30.000,00
Equipamentos Monit Qual e Quant MPS	20%	125.903,66	-	-	125.903,66
Equipamento de Informática Ampl Piab	20%	24.808,00	-	-	24.808,00
Móveis e Utensílios Educ Ambiental MPS	20%	48.000,00	-	-	48.000,00
Subtotal		818.071,96	39.356,34	1.568,66	780.284,28
Depreciação Acumulada		(554.050,73)	(91.170,88)	31.829,49	(494.709,34)
Imobilizado Líquido		264.021,23	(51.814,54)	33.398,15	285.574,94

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

6.3. Imobilizado Líquido - INEA GUANDU/BIG

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Móveis e Utensílios - SEDE	2,21% à 20%	48.235,81	-	146,74	48.382,55
Móveis e Utensílios - UD6	2,70% à 20%	15.536,85	160,12	-	15.376,73
Móveis e utensílios – Secretaria Executiva	10% à 20%	43.074,64	-	1.520,00	44.594,64
Móveis e utensílios – Educação Ambiental	20%	2.005,82	-	-	2.005,82
Equipamentos informática – Sede	2,21% à 20%	61.511,58	-	784,52	62.296,10
Equipamentos informática – UD6	2,70% à 20%	88.411,28	3.570,41	-	84.840,87
Equipamentos Informática – Secret Executiva	10% à 20%	159.188,19	43.120,00	104,37	116.172,56
Móveis e utensílios – UD8	10%	4.226,06	-	-	4.226,06
Equipamentos informática – UD8	10%	13.175,00	-	-	13.175,00
Móveis e utensílios – Diretoria Guandu	10%	2.970,00	2.970,00	-	-
Equipamentos informática Diretoria BIG	10%	16.170,00	16.170,00	-	-
Equipamentos informática Educ Ambiental	10%	61.841,52	61.841,52	-	-
Subtotal		516.346,75	127.832,05	2.555,63	391.070,33
Depreciação Acumulada		(284.279,77)	(39.688,80)	19.860,23	(264.451,20)
Imobilizado Líquido		232.066,98	88.143,25	22.415,86	126.619,13

6.4. Imobilizado Líquido – IGAM PS1

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Equipamentos de Informática – UD7	20%	7.398,92	-	-	7.398,92
Subtotal		7.398,92	-	-	7.398,92
Depreciação Acumulada		(4.899,17)	(1.258,56)	49,23	(3.689,84)
Imobilizado Líquido		2.499,75	(1.258,56)	49,23	3.709,08

6.5. Imobilizado Líquido – IGAM PS2

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Equipamentos de Informática – UD7	20%	6.507,50	-	-	6.507,50
Equipamentos de Informática – UD7	20%	145,00	-	-	145,00
Subtotal		6.652,50	-	-	6.652,50
Depreciação Acumulada		(4.542,21)	(944,46)	101,05	(3.698,80)
Imobilizado Líquido		2.110,29	(944,46)	101,05	2.953,70

6.6. Imobilizado Líquido - INEA BG

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Móveis e Utensílios - UD 9	20%	13.480,06	-	-	13.480,06
Equipamentos de Informática UD9	20%	17.247,00	-	5.749,00	22.996,00
Equipamento de Informática BG	20%	63.239,00	-	-	63.239,00
Equipamento de Informática BG Sede	20%	5.749,00	5.749,00	-	-
Subtotal		99.715,06	5.749,00	5.749,00	99.715,06
Depreciação Acumulada		(28.262,20)	(18.854,20)	574,92	(9.982,92)
Imobilizado Líquido		71.452,86	(13.105,20)	6.323,92	89.732,14

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

6.7. Imobilizado Líquido – OUTRAS FONTES

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Equipamentos – Outras Fontes	5.34 à 11%	654,35	-	322,50	976,85
Móveis e Utensílios – Outras Fontes	20%	4.000,00	-	-	4.000,00
Equipamento OF Petrobrás	10%	29.085,00	29.085,00	-	-
Equipamento de Informática BG Sede	20%	3.091,77	3.091,77	-	-
Subtotal		36.831,12	32.176,77	322,50	4.976,85
Depreciação Acumulada		(2.410,53)	(841,15)	441,32	(2.010,70)
Imobilizado Líquido		34.420,59	31.335,62	763,82	2.966,15

6.8. Imobilizado Líquido - ANA DOCE

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Equipamentos de informática – Ana Doce	20%	128.156,00	128.156,00	-	-
Móveis e Utensílios – Ana Doce	20%	102.181,20	102.181,20	-	-
Máquinas e Equipamentos – Ana Doce	10%	15.555,00	15.555,00	-	-
Subtotal		245.892,20	245.892,20	-	-
Depreciação Acumulada		(23.213,20)	(23.213,20)	-	-
Imobilizado Líquido		222.679,00	222.679,00	-	-

6.9. Imobilizado Líquido - IGAM DO1 a DO6

Imobilizado	Taxa de depreciação anual	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Equipamentos de Informática - IGAM DO1 a DO6		19.168,35	19.168,35	-	-
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6		5.753,84	5.753,84	-	-
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6		56.377,50	56.377,50	-	-
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6		16.923,05	16.923,05	-	-
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6		19.168,35	19.168,35	-	-
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6		5.753,84	5.753,84	-	-
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6		5.637,75	5.637,75	-	-
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6		1.692,31	1.692,31	-	-
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6		5.637,75	5.637,75	-	-
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6		1.692,31	1.692,31	-	-
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6		6.765,29	6.765,29	-	-
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6		2.030,75	2.030,75	-	-
Imobilizado Líquido		146.601,09	146.601,09	-	-

Esses ativos foram reconhecidos no final do exercício de 2022, com início da depreciação em janeiro de 2023.

7. PROVISÕES TRABALHISTAS

São provisões para prováveis indenizações trabalhistas decorrentes da não renovação dos contratos de gestão. Sendo essa prática contábil autorizada pelos órgãos gestores, através de Termo Aditivo e normativas específicas, e em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

	31/12/2022	31/12/2021
Férias e Encargos – ANA CEIVAP	179.317,46	173.602,51
Verbas Rescisórias – ANA CEIVAP	339.472,78	233.957,26
Total – ANA CEIVAP	518.790,24	407.559,77
Férias e Encargos – INEA CBHS	282.233,52	367.458,46
Verbas Rescisórias – INEA CBHS	490.769,85	496.353,85
Total – INEA CBHS	773.003,37	863.812,31
Férias e Encargos – INEA GUANDU/BIG	180.084,82	227.712,82
Verbas Rescisórias – INEA GUANDU/BIG	201.418,53	224.676,26
Total – INEA GUANDU/BIG	381.503,35	452.389,08
Férias e Encargos – IGAM PS1	9.132,82	3.497,95
Verbas Rescisórias – IGAM PS1	9.445,87	8.215,90
Total – IGAM PS1	18.578,69	11.713,85
Férias e Encargos – IGAM PS2	11.471,86	6.180,34
Verbas Rescisórias – IGAM PS2	9.445,87	8.215,90
Total – IGAM PS2	20.917,73	14.396,24
Férias e Encargos – INEA BG	146.417,33	212.658,52
Verbas Rescisórias – INEA BG	90.221,33	109.098,08
Total – INEA BG	236.638,66	321.756,60
Férias e Encargos – ANA DOCE	146.119,95	-
Total – ANA DOCE	146.119,95	-
Férias e Encargos – IGAM DO1 a DO6	27.245,12	-
Total – IGAM DO1 a DO6	27.245,12	-
Total das Provisões Trabalhistas	2.122.797,11	2.071.627,85

8. VALOR A REPASSAR

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

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
1	AS RQA EL 302/06-PM B MANSA	-	1.984.701,87
2	AS RQA EL 302/09-PM DIVINESIA	-	1.456.244,02
3	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	34.766,47	59.265,53
4	AS RQA 272/14 - PM RECREIO	-	22.260,92
5	AS PARH 304/15 - PM RIO POMBA	-	14.819,95
6	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	7.689,60	10.534,73
7	AS PARH 312/15 - PM RESENDE	-	6.375,96
8	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	24.888,00	24.888,00
9	AS PARH 316/15 - PM AREAL	4.512,00	4.512,00
10	AS PARH 319/15-PM PATY ALFERES	-	295,46
11	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	9.713,92	9.713,92
12	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	340.316,08	389.473,04
13	AS RQA 209/19 - PM BICAS	92.283,01	140.003,01
14	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	327.696,54	447.639,82

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Em reais)

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	31/12/2022	31/12/2021
15	AS RQA 211/19 - PM UBA	249.020,13	313.360,25
16	AS RQA 229/17-PM JUIZ DE FORA	-	317.967,29
17	AS RQA 232/17 - PM PORTO REAL	-	105.354,30
18	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	163.767,71	204.944,49
SUBTOTAL CIRCULANTE AS (A)		1.254.653,46	5.512.354,56

TOTAL VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE (B) = (A)	1.254.653,46	5.512.354,56
--	---------------------	---------------------

9. RECURSOS DE PROJETOS

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

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

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

	31/12/2022	31/12/2021
Contrato de Gestão	36.516.110,29	26.819.897,88
Rendimento Contrato de Gestão	75.733.759,27	69.408.844,68
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(41.219.989,90)	(33.418.400,48)
ANA – CEIVAP	71.029.879,66	62.810.342,08
Contrato de Gestão	140.761.410,02	123.466.558,94
Rendimento Contrato de Gestão	23.995.049,35	16.814.185,85
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(69.773.951,26)	(55.223.840,23)
INEA – CBHS	94.982.508,11	85.056.904,56
Contrato de Gestão	204.081.116,26	189.919.966,53
Rendimento Contrato de Gestão	25.457.250,35	13.299.762,45
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(74.626.815,34)	(45.652.645,71)
INEA – GUANDU/BIG	154.911.551,27	157.567.083,27
Contrato de Gestão	9.290.082,92	8.930.952,59
Rendimento Contrato de Gestão	957.527,65	621.689,01
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(5.425.880,18)	(5.168.040,83)
IGAM – PS1	4.821.730,39	4.384.600,77
Contrato de Gestão	7.732.799,62	4.276.073,28
Rendimento Contrato de Gestão	713.102,70	417.496,70
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(2.231.233,48)	(2.072.132,40)
IGAM – PS2	6.214.668,84	2.621.437,58
Contrato de Gestão	80.055.425,17	68.217.322,95
Rendimento Contrato de Gestão	7.600.371,61	2.485.416,22
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(13.604.013,34)	(8.889.931,09)
INEA – BG	74.051.783,44	61.812.808,08
Recursos	1.597.954,88	209.424,37
Resultado de Exercício	(90.648,53)	-
Outras Fontes	1.507.306,35	209.424,37
Contrato de Gestão	133.571.701,11	119.830.894,54
Rendimento Contrato de Gestão	12.455.173,73	2.909.900,37
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(2.147.711,60)	(255.993,33)
IGAM – DO1 A D06	143.879.163,24	122.484.801,58
Contrato de Gestão	90.685.977,13	62.810.347,25
Rendimento Contrato de Gestão	5.168.551,07	464.164,36
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(19.775.974,47)	(5.590.456,26)
ANA – DOCE	76.078.553,73	57.684.055,35
Total dos Recursos de Projetos	627.477.145,03	554.631.457,64

10. PROCESSOS JUDICIAIS

A entidade, 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, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

10.1. Processos judiciais contingenciados – Provisões passivas

A entidade está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, que por apresentarem probabilidade de perda provável, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial e fundamentado na NPC 22/2005, foi constituída a referida provisão, conforme tabela abaixo:

	31/12/2022	31/12/2021
Processos		
0009231-52.2016.8.19.0045 - INEA-CBHS	3.400.063,60	3.210.634,97
0100570-67.2019.5.01.0521 - ANA-CEIVAP	93.289,86	-
Total	3.493.353,46	3.210.634,97

10.2. Processos judiciais não contingenciados – Contingências passivas

A entidade está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, que por apresentarem probabilidade de perda possível, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no trâmite judicial e fundamentado no CPC 25, e não são reconhecidos, pois a sua existência somente será confirmada pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros e incertos que não estejam totalmente sob o controle da administração, e não satisfazem os critérios de reconhecimento, pois são considerados como perdas possíveis, devendo ser divulgados em notas explicativas, conforme tabela abaixo:

Processos	31/12/2022	31/12/2021
0100935-55.2018.5.01.0522 - ANA-CEIVAP	94.166,50	94.166,50
0100570-67.2019.5.01.0521 - ANA-CEIVAP	-	93.289,86
0100906-68.2019.5.01.0522 - ANA-CEIVAP	66.557,73	66.557,73
0100906-68.2019.5.01.0522 - INEA – CBHS	63.007,99	63.007,99
0100906-68.2019.5.01.0522 - INEA - GUANDU/BIG	69.663,76	69.663,76
0100906-68.2019.5.01.0522 - INEA – BG	18.192,45	18.192,45
0100906-68.2019.5.01.0522 - IGAM - PS1	2.218,59	2.218,59
0100906-68.2019.5.01.0522 - IGAM - PS2	2.218,59	2.218,59
0100622-26.2020.5.01.0522 - ANA-CEIVAP	3.695,14	3.695,14
0100622-26.2020.5.01.0522 - INEA-CBHS	1.428,78	1.428,78
0100622-26.2020.5.01.0522 - INEA-TRANSPOSIÇÃO	2.069,27	2.069,27
0100622-26.2020.5.01.0522 - INEA-GUANDU/BIG	3.867,57	3.867,57
0100622-26.2020.5.01.0522 - INEA - BG	1.010,00	1.010,00
0100622-26.2020.5.01.0522 - IGAM - PS1	123,17	123,17
0100622-26.2020.5.01.0522 - IGAM - PS2	123,17	123,17
0001714-60.2020.8.19.0043 - ANA-CEIVAP	24.376,37	-
5001130- 21.2021.4.02.5105 - ANA-CEIVAP	1.059,00	1.031,83
5006581-16.2021.4.02.0000 - ANA-CEIVAP	4.583,89	4.549,85
5000971-32.2022.4.02.5109 - ANA-CEIVAP	1.059,00	-
5000010-15.2020.4.02.51129 - INEA - GUANDU/BIG	-	23.018,28
Total dos processos não contingenciados	359.420,97	450.232,53

11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Constituído pelo patrimônio social, registra o valor do superávit (ou déficit) acumulado e do exercício, devendo este último ser submetido à apreciação da assembleia geral para incorporação ao patrimônio social da entidade.

A entidade registrou déficit contábil no exercício findo em dezembro de 2022, no valor de R\$ 31.674,80 (superavit de R\$ 21.223,02, em 2021), que são referentes ao centro de custo “Outras Fontes”.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

11.1. Ajustes de exercícios anteriores

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foram realizados ajustes de exercícios anteriores, como descrito no quadro a seguir:

Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>31/12/2022</u>
Compensação - OUTRAS FONTES	5.267,50
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES	209.543,19
Total	214.810,69

12. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - ANA CEIVAP

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	5.795.618,46	5.465.887,29
Receita – Despesas	2.232.218,33	1.908.023,68
	8.027.836,79	7.373.910,97
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - Prof. Técnicos	(878.246,22)	(645.244,85)
Plano de Saúde - Prof. Técnicos	(47.357,46)	(35.567,72)
Vale Refeição/Alimentação - Prof. Técnicos	(37.111,78)	(28.028,86)
Deslocamento - Prof. Técnicos	(6.108,83)	(4.267,41)
Alimentação/Hospedagem - Prof. Técnicos	(8.446,61)	(3.640,34)
Demais Despesas Operacionais - Prof. Técnicos	-	(139,90)
Gestão dos Recursos Hídricos - GRH	(2.227.665,27)	(2.201.097,91)
Agenda Setorial - AS	(2.209.479,02)	(2.495.290,97)
Apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica - ACBH	(229.076,13)	(52.609,33)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(152.127,14)	-
	(5.795.618,46)	(5.465.887,29)
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - Sede	(970.418,02)	(766.880,13)
Plano de Saúde - Sede	(90.829,14)	(79.458,48)
Vale Refeição/Alimentação - Sede	(26.516,95)	(25.350,70)
Deslocamento - Sede	(26.471,82)	(5.795,12)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(8.086,05)	(1.308,40)
Locação de Veículo - Sede	(7.172,93)	(6.785,62)
Publicação - Sede	(13.489,25)	(21.879,03)
Material de Consumo - Sede	(8.690,15)	(17.012,94)
Telefone/Internet - Sede	(23.338,32)	(24.549,39)
Limpeza - Sede	(28.112,63)	(22.398,14)
Aluguel de Imóvel - Sede	(90.454,48)	(83.202,08)
Energia - Sede	(18.669,30)	(18.945,48)
Assessoria Jurídica	(125.110,17)	(96.012,00)
Assessoria Contábil	(116.530,16)	(99.908,40)
Manutenção de Informática - Sede	(1.382,55)	(9.049,59)
Softwares e Sistemas	(4.261,90)	(15.063,03)
Auditoria Externa	(4.955,18)	(20.287,72)
Capacitação e Treinamento	-	(480,00)
Demais Despesas Operacionais	(58.985,72)	(30.384,38)
Conselhos Administrativo/Fiscal/Assembleia	(22.107,21)	(10.700,44)
Depreciação	(283.128,55)	(374.875,28)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(303.507,85)	(177.697,33)
	(2.232.218,33)	(1.908.023,68)

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

13. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA CBHS

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	10.293.665,02	6.440.366,21
Receita – Despesas	4.518.579,87	5.100.196,12
	14.812.244,89	11.540.562,33
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(630.291,97)	(634.548,54)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(28.670,54)	(27.248,77)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(26.319,15)	(28.260,33)
Deslocamento - Escritório de Projetos	(567,26)	(200,00)
Alimentação/Hospedagem - Escritório de Projetos	(1.545,37)	-
Despesas Operacionais - Escritório de Projetos	-	(31.831,82)
Projetos - Fórum Fluminense	(51.346,72)	(16.812,79)
Projetos - Geral	-	(155.964,84)
Projetos - CBH Médio Paraíba do Sul	(2.403.118,87)	(107.450,99)
Projetos - CBH Piabanha	(227.585,00)	(154.314,86)
Projetos - CBH Rio Dois Rios	(1.000.654,40)	(896.270,82)
Projetos - CBH Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	(2.504.775,57)	(222.718,15)
Projetos - Transposição	(3.349.597,66)	(4.164.744,30)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(69.192,51)	-
	(10.293.665,02)	(6.440.366,21)
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - UDS	(949.239,85)	(916.202,66)
Plano de Saúde - UDS	(90.975,02)	(80.650,16)
Vale Refeição/Alimentação - UDS	(43.136,49)	(38.889,68)
Deslocamento - UDS	(13.223,61)	(6.638,62)
Alimentação/Hospedagem - UDS	(11.749,03)	(595,36)
Locação de Veículos - UDS	(43.062,60)	(37.937,76)
Material de Consumo - UDS	(3.534,80)	(2.880,20)
Telefone/Internet - UDS	(27.965,61)	(32.450,05)
Limpeza - UDS	(19.194,22)	(25.722,32)
Demais Despesas Operacionais - UDS	(2.663,38)	(4.300,98)
Atividades de Comunicação - UDS	(24.616,88)	-
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(279.886,69)	(302.800,85)
Plano de Saúde - Sede Meio	(15.168,15)	(13.497,21)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(10.253,36)	(10.608,11)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(536.196,45)	(500.628,58)
Plano de Saúde - Sede Fim	(23.756,13)	(24.202,99)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(22.670,72)	(21.702,64)
Deslocamento - Sede	(10.803,15)	(188,81)
Locação de Veículos - Sede	(3.013,14)	(2.376,96)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(6.392,52)	-
Publicação - Sede	(11.934,02)	(20.116,65)
Material de Consumo - Sede	(3.433,13)	(6.503,60)
Telefone/Internet - Sede	(9.426,90)	(8.940,93)
Limpeza - Sede	(8.613,10)	(8.660,56)
Aluguel de Imóvel - Sede	(34.299,12)	(32.171,52)
Energia - Sede	(7.058,65)	(7.325,58)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(11.727,36)	(22.833,69)
Site	(534,58)	(18.263,92)
Assessoria Jurídica	(48.375,93)	(41.183,84)
Assessoria Contábil	(45.058,40)	(45.475,28)
Manutenção de Informática	-	(3.499,21)
Auditoria Externa	(1.887,68)	(7.802,12)
Capacitação e Treinamento	-	(4.164,00)
Software	-	(20.740,64)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(19.023,79)	(5.870,34)
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Meio	(398.089,11)	(408.650,26)
Plano de Saúde - Transposição Meio	(21.967,60)	(19.547,42)
Vale Refeição/Alimentação - Transposição Meio	(14.849,38)	(15.363,71)
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Fim	(705.654,29)	(697.225,18)

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Em reais)

<u>DESPESAS OPERACIONAIS – CUSTEIO (continuação)</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Plano de Saúde - Transposição Fim	(46.621,03)	(40.446,02)
Vale Refeição/Alimentação - Transposição Fim	(28.338,40)	(25.925,65)
Deslocamento - Transposição	(50,00)	-
Locação de Veículos - Transposição	(3.886,08)	(3.565,56)
Publicação - Transposição	(11.222,96)	(3.892,10)
Material de Consumo - Transposição	(4.578,41)	(8.552,55)
Telefone/Internet - Transposição	(8.823,92)	(10.359,62)
Limpeza - Transposição	(12.473,86)	(12.542,88)
Aluguel de Imóvel - Transposição	(49.674,48)	(46.593,18)
Energia - Transposição	(10.222,90)	(10.609,45)
Despesas Operacionais - Transposição	(18.459,18)	(10.270,33)
Dual Study	(274.826,90)	(217.215,79)
Site - Transposição	(774,17)	(954,86)
Assessoria Jurídica - Transposição	(70.061,67)	(56.472,32)
Assessoria Contábil - Transposição	(65.256,92)	(55.948,72)
Manutenção de Informática - Transposição	-	(5.067,81)
Auditoria Externa - Transposição	(2.831,52)	(11.446,08)
Capacitação e Treinamento	-	(852,00)
Software	-	(2.810,64)
Conselhos Administrativo/Fiscal - Transposição	(2.577,50)	(3.884,08)
Processos Judiciais	-	(854.609,70)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(338.301,26)	(196.957,17)
Depreciação	(90.163,87)	(104.607,22)
	(4.518.579,87)	(5.100.196,12)

14. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA GUANDU BIG

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	26.019.236,69	11.665.791,55
Receita – Despesas	3.279.381,54	3.291.794,10
	29.298.618,23	14.957.585,65
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(267.783,53)	(64.058,33)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(28.187,60)	(2.203,72)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(29.496,68)	(4.935,00)
Projetos - CBH Guandu	(24.547.438,32)	(11.477.463,94)
Projetos - CBH BIG	(1.100.044,79)	(117.130,56)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(46.285,77)	-
	(26.019.236,69)	(11.665.791,55)
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(665.371,46)	(818.919,28)
Plano de Saúde - UD	(57.975,75)	(39.794,66)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(25.102,30)	(36.895,01)
Deslocamento - UD	(24.179,36)	(2.270,57)
Alimentação/Hospedagem - UD	(15.755,96)	(3.422,66)
Locação de Veículo - UD	(22.333,68)	(16.304,33)
Material de Consumo - UD	(2.270,23)	(1.201,55)
Telefone/Internet - UD	(10.967,78)	(9.757,93)
Limpeza - UD	(37.679,88)	(36.623,73)
Energia - UD	(8.696,81)	(3.530,07)
Manutenção de Informática - UD	(7.969,00)	-
Demais Despesas Operacionais - UD	(46.119,34)	(45.126,48)
Atividades de Comunicação - UD	(5.743,48)	-
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(737.975,65)	(776.692,71)
Plano de Saúde - Sede Meio	(41.057,69)	(36.534,31)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(27.754,26)	(28.715,42)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(596.329,76)	(583.151,09)
Plano de Saúde - Sede Fim	(49.373,33)	(45.731,22)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(25.652,72)	(23.046,54)
Deslocamento - Sede	(19.462,80)	(3.255,68)
Locação de Veículo - Sede	(28.451,36)	(25.403,16)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(11.322,57)	(2.101,80)

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Em reais)

<u>DESPESAS OPERACIONAIS – CUSTEIO (continuação)</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Publicação - Sede	(20.114,80)	(21.391,72)
Material de Consumo - Sede	(9.505,97)	(17.034,14)
Telefone/Internet - Sede	(19.460,88)	(21.284,00)
Limpeza - Sede	(23.314,27)	(23.443,40)
Aluguel de Imóvel - Sede	(92.844,00)	(87.085,00)
Energia - Sede	(19.107,02)	(19.829,56)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(23.189,98)	(26.043,29)
Site	(1.447,00)	(9.792,80)
Assessoria Jurídica	(142.098,96)	(124.607,91)
Assessoria Contábil	(121.968,24)	(132.359,76)
Manutenção de Informática	(13.220,00)	(9.471,88)
Auditoria Externa	(5.191,12)	(21.241,58)
Capacitação e Treinamento	-	(1.071,00)
Software	-	(19.353,19)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(21.193,32)	(11.000,88)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(262.027,37)	(163.916,29)
Depreciação	(37.153,44)	(44.389,50)
	(3.279.381,54)	(3.291.794,10)

15. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS1

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	121.309,23	2.575.680,06
Receita – Despesas	158.626,47	100.367,28
	279.935,70	2.676.047,34

<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Operacionalização do Comitê	(24.222,62)	(5.689,63)
Projetos IGAM PS1	(97.086,61)	(2.569.990,43)
	(121.309,23)	(2.575.680,06)

<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(66.647,26)	(40.334,49)
Plano de Saúde - UD	(7.787,88)	(7.783,10)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(2.822,24)	(2.563,20)
Deslocamento - UD	(468,13)	(598,85)
Alimentação/Hospedagem - UD	(671,82)	(999,64)
Demais Despesas Operacionais - UD	(200,00)	-
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(23.036,65)	(13.171,35)
Plano de Saúde - Sede Meio	(1.307,35)	(1.163,69)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(883,79)	(914,61)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(8.879,03)	(7.148,66)
Publicação - Sede	(784,65)	(1.748,68)
Limpeza - Sede	(742,49)	(746,57)
Material de Consumo - Sede	(266,83)	(506,61)
Telefone/Internet - Sede	(420,47)	(458,16)
Energia - Sede	(608,50)	(631,52)
Aluguel de Imóvel - Sede	(2.956,80)	(2.773,40)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(1.786,12)	(1.981,00)
Site	(46,28)	(57,20)
Assessoria Contábil	(3.884,32)	(3.330,28)
Assessoria Jurídica	(4.170,39)	(3.200,40)
Auditoria Externa	(117,97)	(605,48)
Manutenção de Informática	-	(301,62)
Software	-	(167,30)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(12,46)	(62,85)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(28.866,48)	(7.643,40)
Depreciação	(1.258,56)	(1.475,22)
	(158.626,47)	(100.367,28)

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

16. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS2

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	20.207,36	744.143,81
Receita – Despesas	156.196,54	96.893,19
	176.403,90	841.037,00
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Operacionalização do Comitê	(20.207,36)	(4.390,66)
Projetos IGAM PS2	-	(739.753,15)
	(20.207,36)	(744.143,81)
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(66.647,15)	(36.799,95)
Plano de Saúde - UD	(7.787,88)	(7.783,11)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(2.822,23)	(2.563,21)
Deslocamento - UD	(950,69)	(416,47)
Alimentação/Hospedagem - UD	(1.783,54)	(1.189,71)
Demais Despesas Operacionais - UD	(120,00)	(16,65)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(23.036,63)	(13.171,38)
Plano de Saúde - Sede Meio	(1.307,35)	(1.163,69)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(883,79)	(914,61)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(8.846,22)	(7.023,46)
Deslocamento - Sede	(414,20)	-
Alimentação/Hospedagem - Sede	(1.072,35)	-
Publicação - Sede	(520,33)	(1.616,52)
Limpeza - Sede	(742,49)	(746,57)
Material de Consumo - Sede	(266,83)	(506,88)
Telefone/Internet - Sede	(420,47)	(458,16)
Energia - Sede	(608,50)	(631,52)
Aluguel de Imóvel - Sede	(2.956,80)	(2.773,40)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(2.169,22)	(2.079,95)
Site	(46,28)	(57,20)
Software	-	(167,30)
Assessoria Contábil	(3.884,32)	(3.330,28)
Assessoria Jurídica	(4.170,39)	(3.200,40)
Auditoria Externa	(117,97)	(605,48)
Manutenção de Informática	-	(301,62)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(12,46)	(62,85)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(23.663,99)	(7.986,76)
Depreciação	(944,46)	(1.326,06)
	(156.196,54)	(96.893,19)

17. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – INEA BG

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	3.655.394,17	2.183.989,77
Receita – Despesas	1.339.698,16	1.210.467,61
	4.995.092,33	3.394.457,38
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	(1.210.235,61)	(1.130.656,10)
Plano de Saúde - Escritório de Projetos	(75.216,57)	(68.399,58)
Vale Refeição/Alimentação - Escritório de Projetos	(53.964,62)	(50.455,30)
Deslocamento - Escritório de Projetos	-	(22,95)
Demais Despesas Operacionais - Escritório de Projetos	-	(3.797,06)
Projetos - CBH BG	(2.177.908,39)	(930.658,78)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(138.068,98)	-
	(3.655.394,17)	(2.183.989,77)

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/20211</u>
Recursos Humanos e Benefícios - UD	(621.935,39)	(519.926,27)
Plano de Saúde - UD	(36.474,77)	(35.501,15)
Vale Refeição/Alimentação - UD	(25.739,97)	(22.697,20)
Deslocamento - UD	(9.140,62)	(939,23)
Alimentação/Hospedagem - UD	(10.792,78)	(1.513,84)
Material de Consumo - UD	(20,00)	-
Telefone/Internet - UD	(3.120,33)	(3.222,91)
Energia - UD	(1.976,32)	(1.336,90)
Limpeza - UD	(631,60)	-
Demais Despesas Operacionais - UD	(58.307,48)	(57.139,66)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	(194.551,83)	(187.835,58)
Plano de Saúde - Sede Meio	(10.722,62)	(9.726,96)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Meio	(7.248,01)	(7.498,84)
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	(54.906,28)	(70.818,94)
Plano de Saúde - Sede Fim	(4.505,85)	(5.134,92)
Vale Refeição/Alimentação - Sede Fim	(4.228,66)	(5.105,41)
Deslocamento - Sede	(404,99)	(370,56)
Alimentação/Hospedagem - Sede	(380,82)	(67,08)
Publicação - Sede	(4.496,30)	(16.198,32)
Material de Consumo - Sede	(2.366,59)	(4.706,11))
Telefone/Internet - Sede	(4.277,31)	(5.011,84)
Locação de Veículo - Sede	(1.831,32)	(1.680,24)
Limpeza - Sede	(6.088,42)	(6.122,04)
Aluguel de Imóvel - Sede	(24.245,88)	(22.741,88)
Energia - Sede	(4.989,74)	(5.178,43)
Demais Despesas Operacionais - Sede	(8.464,07)	(7.815,60)
Site	(4.986,57)	(6.044,04)
Assessoria Jurídica	(34.196,73)	(28.155,28)
Assessoria Contábil	(31.851,56)	(27.308,28)
Manutenção de Informática	-	(2.473,55)
Auditoria Externa	(1.415,76)	(5.637,34)
Capacitação e Treinamento	-	(423,00)
Software	-	(2.726,10)
Conselhos Administrativo/Fiscal	(15.991,00)	(5.727,59)
Aprovisionamento Recursos Humanos	(130.841,85)	(126.674,34)
Depreciação	(18.566,74)	(7.008,18)
	<u>(1.339.698,16)</u>	<u>(1.210.467,61)</u>

18. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM DO1 A DO6

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita – Custos	1.143.015,87	19.117,48
Receita – Despesas	<u>729.766,24</u>	<u>244.615,11</u>
	1.872.782,11	263.732,59
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CBH Piranga	-	(3.548,10)
CBH Piracicaba	-	(7.993,01)
CBH Santo Antônio	-	(2.906,55)
CBH Suaçuí	-	(1.555,16)
CBH Caratinga	-	(1.556,36)
CBH Manhuaçu	-	(1.558,30)
Deslocamento	(159.497,32)	-
Com Soc Volt Fortalec Cmt Bac	(284.470,34)	-
Part Mem Cmt Bac Hidrog e Even	(10.253,43)	-
Passagem aérea nacional	(5.409,48)	-
Diárias e Viagens Funcionais	(1.690,12)	-
Est PI Proj Int Des Recup Cons	(609.676,56)	-
Est PI Proj Ob Imp Exp Adq Pla	<u>(72.018,62)</u>	-
	(1.143.015,87)	(19.117,48)

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Em reais)

<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios	(463.090,57)	(183.456,70)
Plano de Saúde	-	(4.174,07)
Vale Refeição/Alimentação	(30.989,13)	(3.882,76)
Aluguel de Imóvel	(76.611,99)	(25.512,46)
Água e Esgoto	(999,75)	(136,55)
Energia	(3.739,72)	(3.410,00)
Demais Despesas Operacionais	(4.286,19)	(109,51)
Propaganda e Publicidade	(38.322,45)	(7.016,46)
Diárias e viagens funcionais	(15.769,12)	-
Manutenção e reparo imóveis	(32.667,64)	-
Hospedagem nacional	(1.086,27)	-
Serviços de Terceiros	(9.538,08)	-
Aprovisionamento Recursos Humanos	(5.409,18)	-
Assessoria Jurídica	(7.246,43)	-
Assessoria Contábil	(35.762,44)	(10.545,68)
Auditoria Externa	(4.247,28)	(6.370,92)
	(729.766,24)	(244.615,11)

19. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - ANA DOCE

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita - Custos	13.129.512,56	4.834.753,75
Receita - Despesas	1.068.122,75	722.344,35
	14.197.635,31	5.557.098,10

<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Projetos CBH Doce	(13.129.512,56)	(4.834.753,75)
	(13.129.512,56)	(4.834.753,75)

<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Recursos Humanos e Benefícios	(797.141,52)	(556.261,79)
Plano de Saúde	-	(2.304,23)
Vale Refeição/Alimentação	-	(33.961,00)
Deslocamento	(56.849,97)	(3.119,04)
Alimentação/Hospedagem	(713,00)	(909,10)
Material de Consumo	(99,90)	(2.993,00)
Telefone/Internet	(572,56)	(850,76)
Limpeza	(57.074,66)	(314,32)
Aluguel de Imóvel	(1.391,13)	(43.000,00)
Água e Esgoto	(2.493,13)	(436,75)
Energia	-	(7.494,67)
Demais Despesas Operacionais	(23.369,74)	(5.065,15)
Propaganda e Publicidade	(4.830,95)	(17.295,19)
Assessoria Jurídica	(24.236,00)	(19.552,63)
Assessoria Contábil	(2.831,52)	(33.730,44)
Auditoria Externa	-	(4.247,28)
Site	(336,97)	(809,00)
Bens de pequeno valor	(2.435,73)	-
Demais Impostos, taxas e contribuições	(245,63)	-
Sind e contribuições	(50,00)	-
Manutenção e conservação de bens	(354,36)	-
Custas judiciais, cartórios e emolumentos	(5.931,90)	-
Segurança e Vigilância	(8.872,00)	-
Manutenção e conservação de veículos	(4.507,50)	-
Locação de Máquinas e equipamentos	(59,58)	-
Taxa de lixo	-	-
Manutenção e reparo de imóveis	(55.351,32)	-
Depreciação	(13.927,92)	-
Aprovisionamento de Recursos Humanos	(4.445,76)	-
	(1.068.122,75)	(722.344,35)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

20. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita	119.075,80	62.004,71
	119.075,80	62.004,71
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Demais Despesas Operacionais	(11.082,04)	(7.361,97)
Restituição de Seguro e Jetom	(35.470,22)	(33.019,52)
Convênio Petrobras	(90.648,53)	-
Ecob	(12.708,66)	-
Depreciação	(841,15)	(400,20)
Subtotal	(150.750,60)	(40.781,69)
Resultado do Período	31.674,80	(21.223,02)
	(119.075,80)	(62.004,71)

21. DEMONSTRATIVOS INDIVIDUAIS DOS CONTRATOS DE GESTÃO

A seguir são apresentadas as demonstrações contábeis individuais por contrato de gestão ANA CEIVAP e DOCE, contrato de gestão INEA CBHS, Guandu/BIG e BG e contratos de gestão IGAM PS1, PS2, DO1 a DO6, e de Outras Fontes.

21.1. Contrato de Gestão nº 027 - ANA CEIVAP

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 Contrato de Gestão nº 027/ANA/2020
 Balanços Patrimoniais
 Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

<u>Ativo</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>Passivo</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	70.828.037,53	86.322.927,46	Fornecedores	-	9.866,20
Valores a Recuperar	1.195.083,68	-	Obrigações Trabalhistas	51.793,65	38.258,79
Serviços Contratados a Realizar	4.096.507,43	4.204.038,68	Provisões Trabalhistas	518.790,24	407.559,77
Antecipação de Publicidade	2.672,19	-	Obrigações Fiscais	26.209,22	10.149,91
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	970.345,03	3.378.481,60	Provisão dos Serviços Contratados	4.096.507,43	4.204.038,68
			Contratos Pendentes de Prestação de Contas	970.345,03	3.380.681,60
			Valores a Repassar Contratos PAP	1.254.653,46	5.512.354,56
			Recursos de Projetos	71.029.879,66	62.810.342,08
Total do Ativo Circulante	77.092.645,86	93.905.447,74	Total do Passivo Circulante	77.948.178,69	76.373.251,59
Não Circulante			Não circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	101.700.200,24	84.571.689,81	Contratos Pendentes de Prestação de Conta	101.700.200,24	103.486.499,88
Imobilizado Líquido	1.122.263,10	1.382.613,92	Provisão Demanda Judicial	93.289,86	-
Total do Ativo Não Circulante	102.822.463,34	85.954.303,73	Total do Passivo Não Circulante	101.793.490,10	103.486.499,88
Compensação	(173.440,41)	-	Patrimônio Líquido	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
Total do Ativo	179.741.668,79	179.859.751,47	Total do Patrimônio Líquido	-	-
			Total do Passivo e Patrimônio Líquido	179.741.668,79	179.859.751,47

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 027/ANA/2020
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITAS OPERACIONAIS	8.027.836,79	7.373.910,97
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	8.027.836,79	7.373.910,97
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	5.795.618,46	(5.465.887,29)
Programas e Ações - Contrato de Gestão	5.795.618,46	(5.465.887,29)
RESULTADO BRUTO	2.232.218,33	1.908.023,68
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.232.218,33)	(1.908.023,68)
Despesas Operacionais	(2.232.218,33)	(1.908.023,68)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 027/ANA/2020
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Depreciação/Baixa de Imobilizado	260.350,82	162.875,28
Resultado do exercício ajustado	260.350,82	162.875,28
Variação nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	(15.637.158,07)	(30.303.531,13)
Serviços de Contratos a Realizar	107.531,25	(3.531.508,61)
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	2.408.136,57	5.584.999,70
Antecipação de Publicidade	(2.672,19)	-
Valores a recuperar	(1.195.083,68)	-
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não circulante	(17.128.510,43)	(32.357.022,22)
Compensações	173.440,41	
Passivas (aumentos ou diminuições)	(118.082,68)	19.833.035,33
Fornecedores	(9.866,20)	4.788,20
Obrigações Trabalhistas	13.534,86	7.982,62
Provisões Trabalhistas	111.230,47	89.934,80
Obrigações Fiscais	16.059,31	2.957,79
Provisão dos Serviços Contratados	(107.531,25)	3.531.508,61
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	(2.410.336,57)	(5.582.799,70)
Valor a Repassar Contratos PAP	(4.257.701,10)	(4.861.045,10)
Recursos de Projetos	8.219.537,58	(1.827.018,61)
Processos Judiciais	93.289,86	(4.793,83)
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(1.786.299,64)	28.471.520,55
Caixa aplicado nas atividades operacionais	(15.494.889,93)	(10.307.620,52)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	-	(1.403,55)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	-	(1.403,55)
Aplicação de caixa e equivalentes de caixa no exercício	(15.494.889,93)	(10.309.024,07)
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	86.322.927,46	96.631.951,53
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	70.828.037,53	86.322.927,46
Aplicação de caixa e equivalentes de caixa no exercício	(15.494.889,93)	(10.309.024,07)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

21.2. Contrato de Gestão nº 001 – INEA CBHS

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 001/INEA CBHS/2010
Balancos Patrimoniais
Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

Ativo	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	98.799.545,06	88.738.260,93	Fornecedores	-	107,90
Serviços Contratados a Realizar	3.441.608,61	3.100.910,16	Obrigações Trabalhistas	81.998,87	79.663,07
Antecipação de Publicidade	12.876,05	-	Provisões Trabalhistas	773.003,37	863.812,31
Despesas Antecipadas Auxílio Pesquisa	197.848,74	201.850,87	Obrigações Fiscais	38.218,77	19.366,23
			Provisões dos serviços	3.441.608,61	3.100.910,16
			Recursos de Projetos	94.982.508,11	85.056.904,56
Total do Ativo Circulante	102.451.878,46	92.041.021,96	Total do Passivo Circulante	99.317.337,73	89.120.764,23
Não Circulante			Não circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	2.748.715,32	8.087.555,04	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	2.748.715,32	8.087.555,04
Imobilizado Líquido	264.021,23	285.574,94	Provisão Demanda Judicial	3.400.063,60	3.210.634,97
Total do Ativo Não Circulante	3.012.736,55	8.373.129,98	Total do Passivo Não Circulante	6.148.778,92	11.298.190,01
Compensação	1.501,64	4.802,30	Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	105.466.116,65	100.418.954,24	Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
			Total do Passivo e Patrimônio Líquido	105.466.116,65	100.418.954,24

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 001/INEA CBHS/2010
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	14.812.244,89	11.540.562,33
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão - CBHS	14.812.244,89	11.540.562,33
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	10.293.665,02	(6.440.366,21)
Custos Operacionais	10.293.665,02	(6.440.366,21)
RESULTADO BRUTO	4.518.579,87	5.100.196,12
DESPESAS OPERACIONAIS	(4.518.579,87)	(5.100.196,12)
Despesas Operacionais	(4.518.579,87)	(5.100.196,12)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 001/INEA CBHS/2010
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Depreciação/Baixa de Imobilizado	21.554	103.563
Resultado do exercício ajustado	21.554	103.563
Variação nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	4.992.568,01	(4.604.965,28)
Serviços de Contratos a Realizar	(340.698,45)	(715.543,23)
Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	5.338.839,72	(3.885.559,48)
Antecipação de Publicidade	(12.876,05)	-
Auxílio Pesquisa	4.002,13	939,73
Compensações	3.300,66	(4.802,30)
Passivas (aumentos ou diminuições)	5.047.162,41	15.360.122,13
Fornecedores	(107,90)	(407,35)
Obrigações Trabalhistas	2.335,80	(2.366,41)
Provisões Trabalhistas	(90.808,94)	39.193,37
Obrigações Fiscais	18.852,54	761,63
Provisão dos Serviços Contratados	340.698,45	715.543,23
Recursos de Projetos	9.925.603,55	9.870.427,72
Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(5.338.839,72)	3.885.559,48
Demanda Judicial	189.428,63	851.410,46
Caixa gerado nas atividades operacionais	10.061.284,13	10.858.719,55
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	-	(157.754,05)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	-	(157.754,05)
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	10.061.284	10.700.966
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	88.738.261	78.037.295
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	98.799.545	88.738.261
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	10.061.284	10.700.966

21.3. Contrato de Gestão nº 003 – INEA GUANDU

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 003/INEA GUANDU/2010
Balancos Patrimoniais
Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>		<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Ativo Circulante			Passivo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	154.216.197,78	156.955.605,45	Fornecedores	-	9.574,07
Serviços Contratados a Realizar	3.389.731,60	3.620.299,51	Obrigações Trabalhistas	57.077,79	45.257,17
Antecipação de Publicidade	4.690,49	-	Provisões Trabalhistas	381.503,35	452.389,08
Despesas Antecipadas Auxílio Pesquisa	924.298,98	1.007.358,75	Obrigações Fiscais	29.099,84	15.279,74
			Provisões dos Serviços Contratados	3.389.731,60	3.620.299,51
			Recursos de Projetos	154.911.551,27	157.567.083,27
Total do Ativo Circulante	158.534.918,85	161.583.263,71	Total do Passivo Circulante	158.768.963,85	161.709.882,84
Não Circulante			Não circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	50.191.345,74	59.354.431,39	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	50.191.345,74	59.354.431,39
Imobilizado Líquido	232.066,98	126.619,13			
Total do Ativo Não Circulante	50.423.412,72	59.481.050,52	Total do Passivo Não Circulante	50.191.345,74	59.354.431,39
Compensação	1.978,02	-	Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	208.960.309,59	221.064.314,23	Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
			Total do Passivo e Patrimônio Líquido	208.960.309,59	221.064.314,23

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO
PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)**

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 003/INEA GUANDU/2010
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITAS OPERACIONAIS	29.298.618,23	14.957.585,65
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	29.298.618,23	14.957.585,65
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(26.019.236,69)	(11.665.791,55)
Custos Operacionais	(26.019.236,69)	(11.665.791,55)
RESULTADO BRUTO	3.279.381,54	3.291.794,10
DESPESAS OPERACIONAIS	(3.279.381,54)	(3.291.794,10)
Despesas Operacionais	(3.279.381,54)	(3.291.794,10)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 003/INEA GUANDU/2010
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Despesa de Depreciação	19.828,57	44.112,21
Resultado do exercício ajustado	19.828,57	44.112,21
Varição nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	9.470.044,82	(56.721.047,14)
Serviços de Contratos a Realizar	230.567,91	916.770,94
Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	9.163.085,65	(57.669.349,82)
Auxílio Pesquisa	83.059,77	31.531,74
Antecipação de Publicidade	(4.690,49)	-
Compensações	(1.978,02)	-
Passivas (aumentos ou diminuições)	(12.104.004,64)	79.501.497,86
Fornecedores	(9.574,07)	(166,47)
Obrigações Trabalhistas	11.820,62	(1.689,08)
Provisões Trabalhistas	(70.885,73)	46.781,65
Obrigações Fiscais	13.820,10	3.772,83
Provisão dos Serviços Contratados	(230.567,91)	(916.770,94)
Recursos de Projetos	(2.655.532,00)	22.704.237,23
Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(9.163.085,65)	57.669.349,82
Demanda Judicial	-	(4.017,18)
Caixa gerado (ou aplicado) nas atividades operacionais	(2.614.131,25)	22.824.562,93
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	(125.276,42)	(24.192,00)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(125.276,42)	(24.192,00)
Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	(2.739.407,67)	22.800.370,93
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	156.955.605,45	134.155.234,52
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	154.216.197,78	156.955.605,45
Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	(2.739.407,67)	22.800.370,93

21.4. Contrato de Gestão nº 001 – IGAM PS1

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 001/IGAM PS1/2019
Balancos Patrimoniais
Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
Ativo Circulante			Passivo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.839.268,27	4.396.824,88	Obrigações Trabalhistas	2.401,32	3.415,45
Valores a Recuperar	-	-	Provisões Trabalhistas	18.578,69	11.713,85
Serviços Contratados a Realizar	53.619,84	125.297,15	Obrigações Fiscais	1.126,98	803,89
Antecipação de Publicidade	2.069,36	-	Provisão dos Serviços Contratados	53.619,84	125.297,15
			Recursos de Projetos	4.821.730,39	4.384.600,77
Total do Ativo Circulante	4.894.957,47	4.522.122,03	Total do Passivo Circulante	4.897.457,22	4.525.831,11
Não Circulante			Não circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	474.721,14	474.721,14	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	474.721,14	474.721,14
Imobilizado Líquido	2.499,75	3.709,08			
Total do Ativo Não Circulante	477.220,89	478.430,22	Total do Passivo Não Circulante	474.721,14	474.721,14
			Patrimônio Líquido	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	5.372.178,36	5.000.552,25	Total do Passivo e Patrimônio Líquido	5.372.178,36	5.000.552,25

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 Contrato de Gestão nº 001/IGAM PS1/2019
 Demonstrações de Resultado
 Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	279.935,70	2.676.047,34
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	279.935,70	2.676.047,34
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(121.309,23)	(2.575.680,06)
Custos Operacionais	(121.309,23)	(2.575.680,06)
RESULTADO BRUTO	158.626,47	100.367,28
DESPESAS OPERACIONAIS	(158.626,47)	(100.367,28)
Despesas Operacionais	(158.626,47)	(100.367,28)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 Contrato de Gestão nº 001/IGAM PS1/2019
 Demonstrações dos Fluxos de Caixa
 Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Despesa de Depreciação	1.209,33	1.475,22
Resultado do exercício ajustado	1.209,33	1.475,22
Varição nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	69.607,95	1.000.633,91
Serviços de Contratos a Realizar	71.677,31	53.933,73
Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	-	946.700,18
Antecipação de Publicidade	(2.069,36)	-
Passivas (aumentos ou diminuições)	371.626,11	(1.371.290,49)
Obrigações Trabalhistas	(1.014,13)	2.408,75
Provisões Trabalhistas	6.864,84	1.387,58
Obrigações Fiscais	323,09	720,10
Provisão dos Serviços Contratados	(71.677,31)	(53.933,73)
Recursos de Projetos	437.129,62	(375.173,01)
Serviços de contratos a realizar - Não Circulante	-	(946.700,18)
Caixa gerado (ou aplicado) nas atividades operacionais	442.443,39	(369.181,36)
Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	442.443,39	(369.181,36)
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	4.396.824,88	4.766.006,24
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	4.839.268,27	4.396.824,88
Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	442.443,39	(369.181,36)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

21.5. Contrato de Gestão nº 002 – IGAM PS2

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 002/IGAM PS2/2019
Balancos Patrimoniais
Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

Ativo	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.234.670,90	2.637.099,46	Obrigações Trabalhistas	2.401,32	3.415,45
Serviços Contratados a Realizar	50.394,81	31.344,16	Provisões Trabalhistas	20.917,73	14.396,24
Antecipação de Publicidade	2.333,68	-	Obrigações Fiscais	1.126,98	803,89
			Provisão dos Serviços Contratados	50.394,81	31.344,16
			Recursos de Projetos	6.214.668,84	2.621.437,58
Total do Ativo Circulante	6.287.399,39	2.668.443,62	Total do Passivo Circulante	6.289.509,68	2.671.397,32
Não Circulante			Não circulante		
Imobilizado Líquido	2.110,29	2.953,70			
Total do Ativo Não Circulante	2.110,29	2.953,70	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	6.289.509,68	2.671.397,32	Total do Passivo e Patrimônio Líquido	6.289.509,68	2.671.397,32

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 002/IGAM PS2/2019
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	176.403,90	841.037,00
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	176.403,90	841.037,00
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(20.207,36)	(744.143,81)
Custos Operacionais	(20.207,36)	(744.143,81)
RESULTADO BRUTO	156.196,54	96.893,19
DESPESAS OPERACIONAIS	(156.196,54)	(96.893,19)
Despesas Operacionais	(156.196,54)	(96.893,19)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 Contrato de Gestão nº 002/IGAM PS2/2019
 Demonstrações dos Fluxos de Caixa
 Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Despesa de Depreciação	843,41	1.326,06
Resultado do exercício ajustado	843,41	1.326,06
Varição nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	(21.384,33)	413.089,24
Serviços de Contratos a Realizar	(19.050,65)	53.893,63
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	-	359.195,61
Valores a Recuperar	(2.333,68)	-
Passivas (aumentos ou diminuições)	3.618.112,36	1.017.543,21
Obrigações Trabalhistas	(1.014,13)	2.408,74
Provisões Trabalhistas	6.521,49	4.069,99
Obrigações Fiscais	323,09	720,10
Provisão dos Serviços Contratados	19.050,65	(53.893,63)
Recursos de Projetos	3.593.231,26	1.423.433,62
Serviços de Contratos a Realizar	-	(359.195,61)
Caixa gerado nas atividades operacionais	3.597.571,44	1.431.958,51
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	3.597.571,44	1.431.958,51
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	2.637.099,46	1.205.140,95
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	6.234.670,90	2.637.099,46
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	3.597.571,44	1.431.958,51

21.6. Contrato de Gestão nº 002 – INEA BG

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 Contrato de Gestão nº 002/INEA BG /2017
 Balanços Patrimoniais
 Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

Ativo	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	74.274.756,99	62.083.537,41	Obrigações Trabalhistas	45.194,86	29.317,08
Serviços Contratados a Realizar	846.231,85	991.821,07	Provisões Trabalhistas	236.638,66	321.756,60
Antecipação de Publicidade	6.505,44	-	Obrigações Fiscais	18.968,74	10.189,53
			Serviços Contratados a Realizar	846.231,85	991.821,07
			Recursos de Projetos	74.051.783,44	61.812.808,08
Total do Ativo Circulante	75.127.494,28	63.075.358,48	Total do Passivo Circulante	75.198.817,55	63.165.892,36
Não Circulante			Não circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	2.686.798,07	2.384.014,69	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	2.686.798,07	2.384.014,69
Imobilizado Líquido	71.452,86	89.732,14			
Total do Ativo Não Circulante	2.758.250,93	2.473.746,83	Total do Passivo Não Circulante	2.686.798,07	2.384.014,69
Compensações	(129,59)	801,74	Patrimônio Líquido		
			Patrimônio Social	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	77.885.615,62	65.549.907,05	Total do Passivo e Patrimônio Líquido	77.885.615,62	65.549.907,05

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 002/INEA BG /2017
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	4.995.092,33	3.394.457,38
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	4.995.092,33	3.394.457,38
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(3.655.394,17)	(2.183.989,77)
Custos Operacionais	(3.655.394,17)	(2.183.989,77)
RESULTADO BRUTO	1.339.698,16	1.210.467,61
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.339.698,16)	(1.210.467,61)
Despesas Operacionais	(1.339.698,16)	(1.210.467,61)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 002/INEA BG /2017
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Ajustes do resultado do exercício:		
Despesa de Depreciação	18.279,28	7.008,18
Resultado do exercício ajustado	18.279,28	7.008,18
Varição nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	(162.768,27)	(1.777.851,19)
Serviços de Contratos a Realizar	145.589,22	371.715,61
Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	(302.783,38)	(2.148.765,06)
Antecipação de Publicidade	(6.505,44)	-
Compensações	931,33	(801,74)
Passivas (aumentos ou diminuições)	12.335.708,57	21.774.611,87
Obrigações Trabalhistas	15.877,78	(18.306,68)
Obrigações Fiscais	8.779,21	684,72
Provisões Trabalhistas	(85.117,94)	84.956,49
Recursos de Projetos	12.238.975,36	19.931.513,39
Contratos Pendentes de Prest de Contas	(145.589,22)	(371.715,61)
Processos Judiciais	-	(1.285,50)
Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	302.783,38	2.148.765,06
Caixa gerado nas atividades operacionais	12.191.219,58	20.003.768,86
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	-	(86.235,00)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	-	(86.235,00)
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	12.191.219,58	19.917.533,86
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	62.083.537,41	42.166.003,55
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	74.274.756,99	62.083.537,41
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	12.191.219,58	19.917.533,86

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

21.7. Contrato de Gestão nº 34 – ANA DOCE

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 34/2020 ANA DOCE
Balancos Patrimoniais
Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

Ativo	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	76.080.007,61	57.723.873,94	Fornecedores	65.946,00	-
Valores a Recuperar	-	785,20	Obrigações Trabalhistas	34.667,07	32.561,04
			Provisões Trabalhistas	146.119,95	-
			Obrigações Fiscais	24.845,94	8.042,75
Total do Ativo Circulante	76.080.007,61	57.724.659,14	Recursos de Projetos	76.078.553,73	57.684.055,35
			Total do Passivo Circulante	76.350.132,69	57.724.659,14
Não Circulante			Não circulante		
Imobilizado Líquido	222.679,00	-	Total do Passivo Não Circulante	-	-
Total do Ativo Não Circulante	222.679,00	-			
Compensações	47.446,08	-	Patrimônio Líquido	-	-
			Patrimônio Social	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
Total do Ativo	76.350.132,69	57.724.659,14	Total do Patrimônio Líquido	-	-
			Total do Passivo e Patrimônio Líquido	76.350.132,69	57.724.659,14

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 34/2020 ANA DOCE
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	14.197.635,31	5.557.098,10
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	14.197.635,31	5.557.098,10
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(13.129.512,56)	(4.834.753,75)
Custos Operacionais	(13.129.512,56)	(4.834.753,75)
RESULTADO BRUTO	1.068.122,75	722.344,35
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.068.122,75)	(722.344,35)
Despesas Operacionais	(1.068.122,75)	(722.344,35)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 CNPJ nº 05.422.000/0001-01
 Demonstrações dos Fluxos de Caixa
 Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Ajustes do resultado do exercício:		
Despesa de Depreciação	23.213,20	
Resultado do exercício ajustado	23.213,20	-
Variação nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	(46.660,88)	(785,20)
Valores a Recuperar	785,20	(785,20)
Compensações	(47.446,08)	-
Passivas (aumentos ou diminuições)	18.625.473,55	47.739.175,27
Fornecedor	65.946,00	-
Obrigações Trabalhistas	2.106,03	32.561,04
Provisões Trabalhistas	146.119,95	-
Obrigações Fiscais	16.803,19	8.042,75
Recursos de Projetos	18.394.498,38	47.698.571,48
Caixa gerado nas atividades operacionais	18.602.025,87	47.738.390,07
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	(245.892,20)	-
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(245.892,20)	-
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	18.356.133,67	47.738.390,07
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	57.723.873,94	9.985.483,87
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	76.080.007,61	57.723.873,94
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	18.356.133,67	47.738.390,07

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

21.8. Contrato de Gestão nº 01 – IGAM DO1 A DO6

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 01/2020 IGAM DO1 A DO6
Balancos Patrimoniais
Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
Ativo			Passivo		
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	143.669.193,10	122.500.823,82	Provisões Trabalhistas	27.245,12	-
Valores a Recuperar	-	509,60	Obrigações Fiscais	34.217,09	16.531,84
			Recursos de Projetos	143.879.163,24	122.484.801,58
Total do Ativo Circulante	143.669.193,10	122.501.333,42	Total do Passivo Circulante	143.940.625,45	122.501.333,42
Não Circulante			Não circulante		
Imobilizado Líquido	146.601,09	-			
Total do Ativo Não Circulante	146.601,09	-	Total do Passivo Não Circulante	-	-
Compensações	124.831,26	-	Patrimônio Líquido		
			Patrimônio Social		
Total do Ativo	143.940.625,45	122.501.333,42	Resultado do Exercício		
			Total do Patrimônio Líquido		
			Total do Passivo e Patrimônio Líquido	143.940.625,45	122.501.333,42

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
Contrato de Gestão nº 01/2020 IGAM DO1 A DO6
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	1.872.782,11	263.732,59
Receitas vinculada ao Contrato de Gestão	1.872.782,11	263.732,59
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(1.143.015,87)	(19.117,48)
Custos Operacionais	(1.143.015,87)	(19.117,48)
RESULTADO BRUTO	729.766,24	244.615,11
DESPESAS OPERACIONAIS	(729.766,24)	(244.615,11)
Despesas Operacionais	(729.766,24)	(244.615,11)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-	-

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
 Contrato de Gestão nº 01/2020 IGAM DO1 A DO6
 Demonstrações dos Fluxos de Caixa
 Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício		
Ajustes do resultado do exercício:		
Resultado do exercício ajustado	-	-
Varição nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	(124.321,66)	(509,60)
Valores a Recuperar	509,60	(509,60)
Compensações	(124.831,26)	-
Passivas (aumentos ou diminuições)	21.439.292,03	32.870.184,50
Recursos de Projetos	21.394.361,66	32.853.652,66
Obrigações Fiscais	17.685,25	16.531,84
Obrigações Trabalhistas	27.245,12	-
Caixa gerado nas atividades operacionais	21.314.970,37	32.869.674,90
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	(146.601,09)	-
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(146.601,09)	-
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	21.168.369,28	32.869.674,90
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	122.500.823,82	89.631.148,92
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	143.669.193,10	122.500.823,82
Geração de caixa e equivalentes de caixa no exercício	21.168.369,28	32.869.674,90

21.9. Outras Fontes

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
OUTRAS FONTES
 Balanços Patrimoniais
 Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, com centavos)

Ativo	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.474.574,58	-	Provisão dos Serviços Contratados	320.855,69	781,50
Clientes a Receber	-	28.428,19	Recursos de Projetos	1.507.306,35	209.424,37
Serviços Contratados a Realizar	320.855,69	781,50			
Total do Ativo Circulante	1.795.430,27	29.209,69	Total do Passivo Circulante	1.828.162,04	210.205,87
Não Circulante			Não circulante		
Imobilizado Líquido	34.420,59	2.966,15	Total do Passivo Não Circulante	-	-
Total do Ativo Não Circulante	34.420,59	2.966,15	Patrimônio Líquido		
Compensações	(2.187,00)	(5.604,04)	Patrimônio Social	14.358,00	14.358,00
			Superávit/Déficit Acumulado	16.818,62	(219.215,09)
			Resultado do Exercício	(31.674,80)	21.223,02
			Total do Patrimônio Líquido	(498,18)	(183.634,07)
Total do Ativo	1.827.663,86	26.571,80	Total do Passivo e Patrimônio Líquido	1.827.663,86	26.571,80

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em reais)

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
OUTRAS FONTES
Demonstrações de Resultado
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	119.075,80	62.004,71
Receita de Prestação de Serviços	129.798,53	68.478,19
Receita de Aplicações Financeiras	217,68	66,73
(-) Deduções e Tributos	(10.940,41)	(6.540,21)
RESULTADO BRUTO	119.075,80	62.004,71
DESPESAS OPERACIONAIS	(150.750,60)	(40.781,69)
Despesas Operacionais	(150.750,60)	(40.781,69)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(31.674,80)	21.223,02

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL - AGEVAP
OUTRAS FONTES
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Findas em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais, com centavos)

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	(31.674,80)	21.223,02
Ajustes do resultado do exercício:		
Despesa de Depreciação	399,83	400,20
Ajuste de exercício anterior	214.810,69	
Resultado do exercício ajustado	183.535,72	21.623,22
Varição nas contas ativas e passivas		
Ativas (aumentos ou diminuições)	(295.063,04)	(21.819,95)
(Aumento) Redução - Clientes a Receber	28.428,19	(27.112,19)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(320.074,19)	(311,80)
Compensações	(3.417,04)	5.604,04
Passivas (aumentos ou diminuições)	1.617.956,17	89,44
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	1.297.881,98	(106,34)
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar	320.074,19	311,80
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	-	(116,02)
Caixa gerado (ou aplicado) nas atividades operacionais	1.506.428,85	(107,29)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado	(31.854,27)	-
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(31.854,27)	-
Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	1.474.574,58	(107,29)
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	-	107,29
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	1.474.574,58	-
Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	1.474.574,58	(107,29)

22. SEGUROS CONTRATADOS

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