



RELATÓRIO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2024



Março/2025

O presente relatório está dividido nas seguintes seções:

	Pág.
I. Introdução -----	02
II. Relatório dos Auditores Independentes (Parecer)-----	03 a 07
III. Demonstrações Contábeis preparadas pela Administração -----	01 a 84



Campinas, 19 de março de 2025.

À

Diretoria da

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

At.: Rejane Pedra

Realizamos na **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP**, trabalhos de auditoria das Demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2024.

Nossos exames foram efetuados de acordo com as normas brasileiras e internacionais de Auditoria e, conseqüentemente, incluíram as provas dos registros contábeis e evidências que suportam os valores e as informações divulgados nas demonstrações contábeis correspondentes ao exercício de 2024.

A seguir apresentamos nosso relatório em forma longa sobre as referidas Demonstrações Contábeis e que compreendem:

Relatório dos Auditores Independentes (Parecer);
Demonstrações Contábeis preparadas pela administração.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

STAFF AUDITORIA E ASSESSORIA

Roberto Araújo de Souza

Sócio

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Administradores e Conselheiros da

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

Rio de Janeiro - RJ

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP** (Associação), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, 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, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP** (Associação), em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

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

Outros assuntos

Demonstrações contábeis suplementares

As demonstrações contábeis dos contratos de gestão nº 027/ANA CEIVAP/2020, nº 069/ INEA CBHS/2022, nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022, nº 01/IGAM PS1/2019 e nº 07/IGAM PS1/2024, nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024,

nº 067/ INEA BG/2022, nº 034/ANA DOCE/2020, nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020, nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024, OUTRAS FONTES SEDE e OUTRAS FONTES FILIAL, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024, elaborados sob a responsabilidade da Administração, e apresentadas como informação suplementar, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Associação. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão reconciliadas com as demonstrações contábeis tomadas em conjunto e registros contábeis, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Em nossa opinião, essas demonstrações contábeis foram adequadamente preparadas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e são consistentes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto

Demonstrações contábeis do exercício anterior examinadas por outro auditor

As demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram examinadas por outros auditores independentes, que emitiram relatório sem modificação, datado de 16 de fevereiro de 2024.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Associação é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança 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 de a associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da associação.



Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação a não mais se manter em continuidade operacional.

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

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

Campinas/SP, 19 de março de 2025.



CRC2SP023856/O-1

ROBERTO ARAÚJO DE SOUZA

CTCRC1SP242826/O-3

Sócio Responsável

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Balço Patrimonial			
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL			
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01			
ATIVO			
	Nota	31/12/2024	31/12/2023
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA CEIVAP		56.943.071,15	78.360.067,48
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA CBHS		127.272.210,46	119.309.264,82
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA GUANDU/BIG		216.997.997,63	159.143.225,73
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS1		6.853.448,91	6.013.976,50
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS2		11.136.046,70	9.252.672,11
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA BG		102.532.854,98	89.871.992,88
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES SEDE		1.519.469,13	1.466.397,03
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM DO1 A DO6		116.537.431,82	129.973.831,40
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA DOCE		42.446.839,09	55.385.698,87
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES FILIAL		132.122,38	903.639,39
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM GD1 A GD8		11.777.653,59	-
Caixas e equivalentes de caixa	3	694.149.145,84	649.680.766,21
Seguro - ANA CEIVAP			384,74
Seguro - INEA CBHS		-	333,47
Seguro - INEA GUANDU/BIG		-	448,89
Seguro - IGAM PS1		-	6,42
Seguro - IGAM PS2		-	6,42
Seguro - INEA BG		-	102,58
Seguro	23	-	1.282,52
Valores a Recuperar OUTRAS FONTES SEDE		-	6.413,23
Valores a Recuperar IGAM DO1 A DO6		-	242,95
Valores a Recuperar		-	6.656,18
Cientes a receber - OUTRAS FONTES SEDE		-	1.132,07
Cientes a receber		-	1.132,07
Antecipação de Publicidade - ANA CEIVAP		-	395,31
Antecipação de Publicidade - INEA CBHS		-	6.010,19
Antecipação de Publicidade - INEA GUANDU/BIG		-	630,45
Antecipação de Publicidade - IGAM PS1		-	1.913,90
Antecipação de Publicidade - IGAM PS2		-	1.964,16
Antecipação de Publicidade - INEA BG		-	4.147,46
Antecipação de Publicidade		-	15.061,47
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA CBHS		197.848,74	197.848,74
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA GUANDU		841.245,14	848.629,11
Despesas Antecipadas		1.039.093,88	1.046.477,85
Serviços de Contratos a Realizar - ANA CEIVAP		2.694.663,11	5.404.957,56
Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		4.497.496,79	6.640.518,33
Serviços de Contratos a Realizar - INEA GUANDU/BIG		3.445.784,08	1.541.752,85
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS1		329.410,44	322.069,42
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS2		787.811,32	772.605,35
Serviços de Contratos a Realizar - INEA BG		14.483.121,09	698.483,07
Serviços de Contratos a Realizar - OUTRAS FONTES SEDE		135.891,21	361.271,03
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM DO1 A DO6		25.740.031,39	-
Serviços de Contratos a Realizar - ANA DOCE		18.979.932,49	-
Serviços Contratados a Realizar	4	71.094.141,92	15.741.657,61
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		1.205.974,99	1.205.974,99
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	1.205.974,99	1.205.974,99
Total do Ativo Circulante		767.488.356,63	667.699.008,90

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Continuação.

ATIVO			
Não Circulante			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		199.013.420,55	170.690.356,18
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		6.457.329,46	5.446.487,60
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		29.146.761,82	32.596.738,91
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		1.207.372,66	474.721,14
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS2		878.475,39	871.307,59
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		1.362.509,33	1.135.646,07
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	238.065.869,21	211.215.257,49
Imobilizado Líquido - ANA CEIVAP		596.114,06	858.010,37
Imobilizado Líquido - INEA CBHS		263.076,33	232.529,77
Imobilizado Líquido - INEA GUANDU/BIG		198.463,43	186.822,68
Imobilizado Líquido - IGAM PS1		3.347,17	4.467,61
Imobilizado Líquido - IGAM PS2		651,67	1.194,67
Imobilizado Líquido - INEA BG		39.850,02	56.738,10
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES SEDE		106.172,46	30.489,63
Imobilizado Líquido - IGAM DO1 A DO6		105.230,14	113.761,30
Imobilizado Líquido - ANA DOCE		162.066,75	196.677,90
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES FILIAL		812.390,88	1.013.189,70
Imobilizado Líquido	7	2.287.362,91	2.693.881,73
Total do Ativo Não Circulante		240.353.232,12	213.909.139,22
Compensação - ANA CEIVAP		-	(66.240,16)
Compensação - INEA CBHS		-	(8.601,23)
Compensação - INEA GUANDU/BIG		-	-
Compensação - IGAM PS1		(79,33)	(85,60)
Compensação - IGAM PS2		79,33	85,60
Compensação - INEA BG		-	-
Compensação - OUTRAS FONTES SEDE		-	8.601,23
Compensação - IGAM DO1 A DO6		-	(20.577,17)
Compensação - ANA DOCE		-	86.817,33
Compensação		-	-
Total do Ativo		1.007.841.588,75	881.608.148,12

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Continuação.

PASSIVO			
	Nota	31/12/2024	31/12/2023
Circulante			
Fornecedores - INEA GUANDU/BIG		-	1.362,13
Fornecedores - IGAM DO1 A DO6		-	15.360,81
Fornecedores - ANA DOCE		-	10.907,49
Fornecedores		-	27.630,43
Obrigações Trabalhistas - ANA CEIVAP		70.033,47	61.694,10
Obrigações Trabalhistas - INEA CBHS		89.335,87	89.810,89
Obrigações Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		74.238,51	69.310,06
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS1		5.491,38	3.030,13
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS2		19.726,65	3.030,13
Obrigações Trabalhistas - INEA BG		11.333,16	34.964,93
Obrigações Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		183.988,49	188.385,07
Obrigações Trabalhistas - ANA DOCE		39.503,88	35.911,57
Obrigações Trabalhistas - OUTRAS FONTES FILIAL		-	32.102,64
Obrigações Trabalhistas		493.651,41	518.239,52
Provisões Trabalhistas - ANA CEIVAP		507.441,92	568.647,13
Provisões Trabalhistas - INEA CBHS		743.175,20	822.489,77
Provisões Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		414.184,44	481.700,69
Provisões Trabalhistas - IGAM PS1		14.506,06	23.339,41
Provisões Trabalhistas - IGAM PS2		14.506,06	23.339,41
Provisões Trabalhistas - INEA BG		143.239,75	189.329,22
Provisões Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		159.070,90	96.973,02
Provisões Trabalhistas - ANA DOCE		252.465,91	163.154,43
Provisões Trabalhistas - OUTRAS FONTES FILIAL		52.387,90	97.007,05
Provisões Trabalhistas	8	2.300.978,14	2.465.980,13
Obrigações Fiscais - ANA CEIVAP		62.700,76	33.613,15
Obrigações Fiscais - INEA CBHS		84.412,38	40.106,88
Obrigações Fiscais - INEA GUANDU/BIG		119.901,35	32.514,52
Obrigações Fiscais - IGAM PS1		1.281,58	1.148,07
Obrigações Fiscais - IGAM PS2		671,76	1.148,07
Obrigações Fiscais - INEA BG		17.150,16	18.588,68
Obrigações Fiscais - OUTRAS FONTES		499,26	8.111,35
Obrigações Fiscais - IGAM DO1 E DO6		67.968,08	6.586,99
Obrigações Fiscais - ANA DOCE		42.978,12	15.646,09
Obrigações Fiscais - OUTRAS FONTES FILIAL		8.483,73	9.897,71
Obrigações Fiscais		406.047,18	167.361,51
Provisão dos Serviços Contratados - ANA CEIVAP		2.694.663,11	5.404.957,56
Provisão dos Serviços Contratados - INEA CBHS		4.497.584,43	6.640.518,33
Provisão dos Serviços Contratados - INEA GUANDU/BIG		3.445.784,08	1.541.752,85
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS1		329.410,44	322.069,42
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS2		787.811,32	772.605,35
Provisão dos Serviços Contratados - INEA BG		14.483.121,09	698.483,07
Provisão dos Serviços Contratados - OUTRAS FONTES SEDE		135.891,21	361.271,03
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM DO1 A DO6		25.740.031,39	-
Provisão dos Serviços Contratados - ANA DOCE		18.979.932,49	-
Serviços Contratados	4	71.094.229,56	15.741.657,61
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		1.205.974,99	1.205.974,99
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	1.205.974,99	1.205.974,99
Valores a Repassar Contratos PAP - ANA CEIVAP		1.019.023,50	1.019.023,50
Valor a Repassar	9	1.019.023,50	1,019,023,50
Recursos de Projetos - ANA CEIVAP		66.745.264,76	92.777.725,21
Recursos de Projetos - INEA CBHS		123.406.852,91	115.351.053,64
Recursos de Projetos - INEA GUANDU/BIG		217.388.069,51	159.553.557,07
Recursos de Projetos - IGAM PS1		6.834.828,50	5.992.151,99
Recursos de Projetos - IGAM PS2		11.101.264,00	9.227.796,12
Recursos de Projetos - INEA BG		102.390.987,35	89.680.103,61
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES SEDE		1.466.814,32	1.492.539,72
Recursos de Projetos - IGAM DO1 A DO6		116.231.634,49	129.759.952,59
Recursos de Projetos - ANA DOCE		42.273.957,93	55.443.574,52
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES FILIAL		883.641,63	1.777.821,69
Recursos de Projetos - AGEGRANDE		11.777.653,59	-
Recursos de Projetos	10	700.500.968,99	661.056.276,16
Total do Passivo Circulante		777.020.873,77	682.202.143,85

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Continuação.

PASSIVO			
Não Circulante			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEIVAP		187.914.052,16	155.149.181,64
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		6.394.175,12	5.446.487,60
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		29.146.761,82	32.596.738,91
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		1.207.372,66	474.721,14
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS2		878.475,39	871.307,59
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		1.362.509,33	1.135.646,07
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6	226.903.346,48	195.674.082,95
Provisao Demanda Judicial - ANA CEIVAP		234.089,19	233.089,19
Provisao Demanda Judicial - INEA CBHS		3.472.425,87	3.433.924,58
Provisao Demanda Judicial - INEA GUANDU/BIG		41.312,39	41.312,39
Provisao Demanda Judicial - IGAM PS1		609,23	609,23
Provisao Demanda Judicial - IGAM PS2		609,23	609,23
Provisao Demanda Judicial - INEA BG		9.994,58	9.994,58
Provisao Demanda Judicial - OUTRAS FONTES SEDE		5.800,75	5.800,75
Provisao Demanda Judicial	5	3.764.841,24	3.725.339,95
Total do Passivo Não Circulante		230.668.187,72	199.399.422,90
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social		14.358,00	14.358,00
Déficit Acumulado	11.2	67.020,90	(14.856,18)
Resultado do Exercício		71.148,36	7.079,55
Total do Patrimônio Líquido		152.527,26	6.581,37
Total do Passivo + Patrimônio Líquido		1.007.841.588,75	881.608.148,12
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			
Aline Raquel de Alvarenga CPF: 075.308.367-14 Diretora Presidente Interina da AGEVAP		Sebastião Carlos Gama Filho CRC -RJ 049684/0-0 Contador	

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado em 31 de dezembro de 2024 e 2023			
(em reais)			
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL			
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01			
	Nota	31/12/2024	31/12/2023
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA CEIVAP	12	14.042.448,62	11.727.970,20
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA CBHS	13	19.158.696,17	17.058.848,33
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA GUANDU/BIG	14	21.604.616,25	34.236.866,56
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS1	15	207.625,13	182.105,57
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS2	16	191.671,73	172.806,41
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA BG	17	8.826.693,08	4.543.338,46
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM DO1 A DO6	19	62.638.852,46	52.832.932,86
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA DOCE	20	41.269.279,72	44.999.952,90
Receita de Serviços Prestados - OUTRAS FONTES FILIAL	21	3.266.691,86	1.912.249,40
Receita de Serviços Prestados - OUTRAS FONTES SEDE	18	721.176,97	718.363,50
Receita de Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES SEDE	18	-	547,84
Redutores de Receita Prest. Serviços PIS/COFINS/ISS	18	(24.415,61)	(9.744,35)
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão		171.903.336,38	168.376.237,68
(+/-) Custos dos Serviços Prestados			
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA CEIVAP	12	(11.496.003,87)	(9.345.150,12)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(13.574.826,92)	(12.561.186,87)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(17.244.148,00)	(30.593.349,06)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(44.484,97)	(36.037,86)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(14.654,85)	(25.129,49)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA BG	17	(7.200.175,08)	(3.222.703,30)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM DO1 A DO6	19	(60.380.851,68)	(51.223.573,84)
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA DOCE	20	(39.947.744,56)	(43.871.258,79)
Programas e Ações - Contrato de Gestão OUTRAS FONTES FILIAL	21	(2.689.127,77)	(1.778.017,24)
		(152.592.017,70)	(152.656.406,57)
(=) Resultado Bruto		19.311.318,68	15.719.831,11
(+/-) Despesas operacionais			
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão ANA CEIVAP	12	(2.546.444,75)	(2.382.820,08)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(5.583.869,25)	(4.497.661,46)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(4.360.468,25)	(3.643.517,50)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(163.140,16)	(146.067,71)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(177.016,88)	(147.676,92)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA BG	17	(1.626.518,00)	(1.320.635,16)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES SEDE	18	(625.613,00)	(702.087,44)
Despesas Operacionais - IGAM DO1 A DO6	19	(2.258.000,78)	(1.609.359,02)
Despesas Operacionais - ANA DOCE	20	(1.321.535,16)	(1.128.694,11)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES FILIAL	21	(577.564,09)	(134.232,16)
		(19.240.170,32)	(15.712.751,56)
(+/-) Receitas e Despesas financeiras			-
			-
(=) Resultado do Exercício		71.148,36	7.079,55

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado Abrangente em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)			
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL			
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01			
		31/12/2024	31/12/2023
Superavit / Deficit do exercício		71.148,36	7.079,55
		-	
Total do resultado abrangente do exercício		71.148,36	7.079,55
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os exercícios em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01					
Descrição	Notas	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) Acumulado	Resultado do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2022	11	14.358,00	16.818,62	(31.674,80)	(498,18)
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	-	-
Transferência do Resultado do Exercício		-	-	-	-
Déficit do Exercício		-	(14.856,18)	7.079,55	(7.776,63)
Saldos em 31/12/2023		14.358,00	(14.856,18)	7.079,55	6.581,37
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	67.020,90	-	-
Resultado do Exercício		-	-	71.148,36	71.148,36
Saldos em 31/12/2024		14.358,00	67.020,90	71.148,36	152.527,26
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis					

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	71.148,36	7.079,55
Depreciação	-	615.473,58
Processos Judiciais	39.501,29	231.986,49
	110.649,65	854.539,62
(Aumento) Redução - Despesas Antecipadas	7.383,97	75.669,87
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Circulante	(55.352.484,31)	(3.542.707,78)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	15.061,47	16.085,74
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	-	(235.629,96)
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(26.850.611,72)	(53.413.476,98)
(Aumento) Redução - Clientes a Receber	1.132,07	(1.132,07)
(Aumento) Redução - Valores a recuperar	6.656,18	1.194.840,73
(Aumento) Redução - Seguro	1.282,52	(1.282,52)
(Aumento) Redução - Impostos a Recuperar	-	(6.413,23)
Aumento (Redução) - Fornecedores	(27.630,43)	(38.315,57)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(24.588,11)	242.704,64
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(165.001,99)	343.183,02
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	238.685,67	(6.452,05)
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	55.352.571,95	3.542.707,78
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	-	235.629,96
Aumento (Redução) - Valor a Repassar Contratos PAP - ANA CEIVAP	-	(235.629,96)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	39.444.692,83	33.579.131,13
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	31.229.263,53	37.872.302,44
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	43.876.413,63	19.621.215,19
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	406.518,82	(595.766,84)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	406.518,82	(595.766,84)
Compensação	74.797,53	-
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	44.468.379,63	19.879.987,97
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	649.680.766,21	630.416.251,82
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	694.149.145,84	649.680.766,21
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis		

(Em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL – AGEVAP** é uma associação civil de direito privado, autônoma, com fins não econômicos, registrada no cartório do 1º Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas de Resende, estado do Rio de Janeiro, sob o nº. 4188, sua Sede (município de Resende/RJ) inscrita no CNPJ sob o nº. 05.422.000/0001-01 e sua Filial (município de Governador Valadares/MG) inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0002-84.

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

Seus objetivos são: apoiar técnica, administrativa e operacionalmente os órgãos e entidades, públicas ou privadas, relacionados ao gerenciamento de recursos hídricos na sua área de atuação, visando gestão integrada, descentralizada e participativa; incentivar o uso racional e múltiplo dos recursos hídricos; elaborar estudos, pesquisas, e identificar tecnologias que visem contribuir para melhoria das condições de saneamento, redução da poluição, conservação e recuperação do solo e da flora, controle da erosão, racionalização do uso da água e demais ações que propiciem melhores condições de vida da população da sua área de atuação; desenvolver programas de educação ambiental e promover, produzir e divulgar informações e conhecimentos, técnicos e científicos, relacionados à conservação e a recuperação dos recursos hídricos; apoiar tecnicamente o poder público, usuários e sociedade civil da sua área de atuação na preparação e implementação de ações previstas nos planos de recursos hídricos, inclusive na prevenção de calamidades públicas ocasionados por eventos hidrológicos críticos (enchentes e secas), de origem natural, decorrentes do uso inadequado dos recursos hídricos ou agravados pelo uso inadequado do solo; executar outras ações e atividades compatíveis com seus objetivos sociais.



(Em Reais)

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

A Prestação de Contas do exercício de 2024, refere-se à gestão do Diretor-Presidente, a época, Sr. André Luis de Paula Marques. Diante do desligamento do mesmo, o documento será apresentado pela Sra. Aline Raquel de Alvarenga, que assumiu, interinamente, a Presidência da Associação.

Atualmente, a AGEVAP possui nove Contratos de Gestão, e durante o período de 2024 tivemos também, cinco Instrumentos de Repasses, conforme descrito abaixo:

Contratos de Gestão administrados pela Sede Resende

- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (com anuência do CEIVAP), que permite à AGEVAP receber, por meio de repasses da ANA, os recursos financeiros oriundos da cobrança federal pelo uso da água na bacia e aplicá-los integralmente na própria bacia, e operar como Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio Paraíba do Sul;
- ✓ Três Contratos de Gestão com o Instituto Estadual do Ambiente do Rio de Janeiro – INEA sendo: um para exercer as funções de Agência de Bacia dos quatro Comitês Fluminenses da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul (Médio Paraíba do Sul, Piabanha, Rio Dois Rios e Baixo Paraíba e Itabapoana), e viabilizar o repasse dos recursos relativos à transposição do Paraíba do Sul para o Rio Guandu para a AGEVAP; o segundo para exercer as funções de Agência de Bacia do Comitê Guandu e do Comitê da Baía de Ilha Grande; e o terceiro para exercer as funções de Agência de Bacia do Comitê da Bacia Hidrográfica da Baía de Guanabara e dos Sistemas Lagunares de Maricá e Jacarepaguá;
- ✓ Dois Contratos de Gestão com 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. Cabe destacar que, em novembro 2024, foram



(Em Reais)

celebrados dois novos Contratos de Gestão, com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM (nº 07/2024 e nº 08/2024), a fim de dar continuidade às atividades dos contratos anteriores, cujos objetos eram os mesmos; e

- ✓ Um novo Contrato de Gestão foi celebrado com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM, em setembro de 2024, para exercer as funções de Agência de Bacias dos sete Comitês Afluentes Mineiros do Rio Grande (abrangendo Nascentes do Rio Grande - CH GD1/ GD2, Entorno do Reservatório de Furnas - CH GD3, Rio Verde - UPGHR GD4, Rio Sapucaí - CH GD5, Rios Mogi-Guaçu E Pardo -CH GD6, Médio Rio Grande - CH GD7 e Baixo Rio Grande - CH GD8).

Contratos de Gestão administrados pela Filial Governador Valadares

- ✓ 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; e
- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (com anuência do Comitê do Rio Doce), para o exercício de funções de Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio Doce.

Instrumentos de Repasses

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



(Em Reais)

- ✓ Um instrumento referente ao Projeto Identidade – Ministério Público de Minas Gerais.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram preparadas pela administração da Associação 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), bem como, 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.

b) Apuração das receitas e despesas

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

(Em Reais)

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

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

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

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

c) Caixa e equivalentes de caixa

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

d) Aplicações financeiras

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

e) Instrumentos financeiros

Reconhecimento inicial e mensuração

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

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



(Em Reais)

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

Mensuração subsequente

Instrumentos financeiros ao valor justo por meio do resultado:

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

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

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

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

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.



(Em Reais)

- 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 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.

(Em Reais)

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

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.



(Em Reais)

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.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

No exercício findo em 31 de dezembro de 2024, a entidade não participou de operações com instrumentos financeiros derivativos com alavancagem, arbitragem, especulação e derivativos embutidos, operações de margem de garantia e tampouco com limites para a apuração de resultados com apreciação ou desvalorização do dólar do Estados Unidos da América do Norte perante o “real” brasileiro.

f) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

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

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

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

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

(Em Reais)

poderá resultar valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

i) Imobilizado

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

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

Foi realizado o inventário do imobilizado, onde houve a validação do estado de conservação e indícios de perdas de valorização com base nos registros individuais, em atendimento aos CPC 01 e 27. Também foi aplicada a mesma metodologia do Contrato de Gestão ANA n°027/2020, uniformizando assim, a metodologia dos bens.

Vale ressaltar que os bens adquiridos por meio dos Contratos de Gestão não são de propriedade da AGEVAP e, no caso do encerramento dos instrumentos, estes deverão ser restituídos aos Órgãos Gestores ou à outra Agência de Bacia que possam exercer as atribuições de entidade delegatária da referida Bacia.

j) Provisões e contingências

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

(Em Reais)

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

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

k) Tributação

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

l) Patrimônio líquido

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

m) Evento Subsequente

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

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

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

(Em Reais)

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 2024.

n) Continuidade Operacional

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

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

<u>ANA - CEIVAP</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - ANA CEIVAP	56.943.071,15	78.360.067,48
	56.943.071,15	78.360.067,48
<u>INEA - CBHS</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - INEA CBHS	127.272.210,46	119.309.264,82
	127.272.210,46	119.309.264,82
<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - INEA GUANDU/ BIG	216.997.997,63	159.143.225,73
	216.997.997,63	159.143.225,73
<u>IGAM - PS1</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - IGAM PS1	6.853.448,91	6.013.976,50
	6.853.448,91	6.013.976,50

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

<u>IGAM - PS2</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - IGAM PS2	11.136.046,70	9.252.672,11
	11.136.046,70	9.252.672,11
<u>INEA - BG</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - INEA BG	102.532.854,98	89.871.992,88
	102.532.854,98	89.871.992,88
<u>OUTRAS FONTES SEDE</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES SEDE	1.486.250,34	1.426.355,46
Conta Corrente – OUTRAS FONTES SEDE	33.218,79	40.041,57
	1.519.469,13	1.466.397,03
<u>IGAM - DO1 a DO6</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras -IGAM DO1 a DO6	116.537.431,82	129.973.831,40
	116.537.431,82	129.973.831,40
<u>ANA - DOCE</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - ANA DOCE	42.446.839,09	55.385.698,87
	42.446.839,09	55.385.698,87
<u>OUTRAS FONTES FILIAL</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES FILIAL	132.122,38	903.639,39
	132.122,38	903.639,39
<u>IGAM GD1 A GD8</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras – IGAM GD1 A GD8	11.777.653,59	-
	11.777.653,59	-
TOTAL	694.149.145,84	649.680.766,21

4. SERVIÇOS CONTRATADOS A REALIZAR

A destinação dos recursos já contratados é realizada através de procedimentos licitatórios para a contratação de prestação de serviços de acordo com a Resolução ANA n° 122/2019, Resolução INEA n° 160/2018, Portaria IGAM n° 39/2022, Portaria IGAM n° 40/2022, Lei Federal n° 8.666/93 e a Lei Federal n° 14.133/2021 e suas alterações. A partir daí, são gerados



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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

contratos entre a AGEVAP e/ou AGEDOCE e as empresas, vencedoras de processo licitatório. Após a execução do serviço e/ou entrega de produtos, a Agência faz a aprovação dos mesmos e realiza os pagamentos à empresa contratada.

O recurso é provisionado de acordo com a prática contábil adequada, que consiste na provisão dos valores a serem pagos no passivo, em contrapartida da realização do serviço no ativo, com montante de R\$ 71.094.141,92, sendo classificado como circulante e R\$ 55.252.627,59 sendo classificado como não circulante em 2024.

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 027/2020 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 035/23 - REAL	1.620,00	1.620,00
2	CT 040/23 - COALIZE	-	2.964,84
3	CT 042/23 - ITACIL	-	3.138,66
4	CT 047/23 - WALUS	10.800,00	12.000,00
5	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	-	5.512,49
6	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	1.018,18	2.538,90
7	CT 061/23 - YNCONNECT	-	3.060,00
8	CT 065/23 - BILACORP	12.829,33	30.232,46
9	CT 067/23 - CIEE	17.129,72	12.404,28
10	CT 004/24 - LIMP SERVICE	2.111,04	-
11	CT 028/24 - ITACIL	2.521,50	-
12	CT 036/24 - QUICKNET	7.875,00	-
13	CT 038/24 - COALIZE	3.252,15	-
14	CT 050/24 - ITACIL	3.249,31	-
15	CT 053/24 - OBJETIVA	15.294,00	-
16	CT 010/20 - JPC	43.462,44	31.191,18
17	CT 001/19 - ML SANTANA	-	6.104,58
18	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	154.191,00	147.600,01
19	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	-	25.316,75
20	CT 007/22 - N1MED	802,89	1.104,95
21	CT 019/22 - SALEH	-	629,40
22	CT 041/22 - AEDB	16.018,43	13.887,90
23	CT 044/22 - SH CAETANO	1.206,99	1.206,99
24	CT 053/22 - CIEE	-	1.962,36
25	CT 065/22 - MEGA	149.219,28	252.000,00
26	CT 005/23 - LUIS ANTONIO	-	665,00
27	CT 008/23 - ITACIL	-	836,81
28	CT 002/24 - PLUXEE	133.463,15	-
29	CT 003/24 - UNIMED	38.643,64	-
30	CT 002/20 - TRIVALE	-	52.848,07
31	CT 003/20 - UNIMED	-	122.878,51

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

32	CT 069/22 - GENTE	8.445,08	1.766,86
33	GRH 103/23 - DCA	54.600,00	53.200,00
34	GRH 105/23 - LOCALIZA	4.442,17	2.481,02
35	GRH 100/24 - CICLOS	466.258,37	-
36	GRH 102/24 - DUALBASE	158.400,00	-
37	GRH 104/22 - HIGH	-	9.490,00
38	GRH 101/23 - PREFACIO	177.406,52	115.000,00
39	AS 201/21 - MYR	44.774,04	53.209,84
40	AS 201/22 - APLICAR	-	286.145,91
41	AS 204/22 - CONS PP- FRAL	-	3,00
42	AS 200/23 - APLICAR	197.359,18	397.379,51
43	AS 202/23 - AMPLA ASSESSORIA	-	252.655,94
44	AS 203/23 - DRZ	-	364.330,62
45	AS 204/23 - ENVEX	-	221.844,29
46	AS 206/23 - CONS. GESTAO	-	562.755,16
47	AS 207/23 - DRZ	-	474.735,45
48	AS 208/23 - PREMIER	-	412.800,96
49	AS 209/23 - DRZ	-	284.904,95
50	AS 210/23 - SELETIVA	-	470.127,35
51	AS 213/23 - W2 ENGENHARIA	531.029,78	573.690,87
52	AS 216/23 - LOCALIZA	12.629,41	8.335,48
53	AS 201/24 - ENVEX	356.342,95	-
54	ACBH 401/21 - SOLUTI	-	1.610,80
55	ACBH 402/22 - SH	6.420,68	6.420,68
56	ACBH 401/23 - IKHON	21.900,00	7.800,00
57	ACBH 403/23 - LOCALIZA	7.530,52	6.938,90
58	ACBH 404/23 - BILACORP	31.062,19	105.625,83
59	ACBH 400/24 - JOSE GERALDO	1.354,17	-
SUBTOTAL CIRCULANTE CG ANA 027/2020 (A)		2.694.663,11	5.404.957,56

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 002/20 - TRIVALE	-	61.042,56
2	CT 003/20 - UNIMED	-	91.271,86
3	CT 069/22 - GENTE	8.839,26	2.030,88
4	CT 002/24 - PLUXEE	139.306,72	-
5	CT 003/24 - UNIMED	23.069,27	-
6	CT S/N - JEREMIAS	24.107,89	67.469,48
7	CT 035/23 - REAL	324,00	324,00
8	CT 037/23 - TIKINET	-	480,00
9	CT 038/23 - DCA	10.920,00	10.640,00
10	CT 001/19 - ML SANTANA	-	2.246,48
11	CT 040/23 - COALIZE	-	592,96

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

12	CT 042/23 - ITACIL	-	511,49
13	CT 047/23 - WALUS	74.160,00	2.400,00
14	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	-	1.102,50
15	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	203,62	507,78
16	CT 061/23 - YNCONNECT	-	612,00
17	CT 065/23 - BILACORP	9.388,96	9.388,96
18	CT 067/23 - CIEE CBHS	42.233,62	35.440,80
19	CT 010/24 - LIMP SERVICE	3.750,00	-
20	CT 005/24 - QUICKNET	161,53	-
21	CT 004/24 - LIMP SERVICE	422,19	-
22	CT 066/2023 - MACHADO	0,01	-
23	CT 028/24 - ITACIL	503,72	-
24	CT 036/24 - QUICKNET	1.575,00	-
25	CT 034/24 - ADRIANA	6.500,00	-
26	CT 038/24 - COALIZE	650,43	-
27	CT 056/24 - YPE	144.900,00	-
28	CT 050/24 - ITACIL	646,49	-
29	CT 053/24 - OBJETIVA	3.058,80	-
30	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	-	5.962,52
31	CT 010/20 - JPC	8.692,52	6.238,23
32	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	59.620,56	29.519,98
33	CT 015/21 - SOLUTI	885,94	1.771,88
34	CT 007/22 - N1MED	1.584,67	3.515,24
35	CT 019/22 - SALEH	-	362,47
36	CT 041/22 - AEDB	25.342,30	13.887,90
37	CT 044/22 - SH CAETANO	24.751,92	24.751,92
38	CT 052/22 - CIEE	-	3.327,48
39	CT 065/22 - MEGA	29.843,88	50.400,00
40	CT 070/22 - IKHON	5.108,00	3.016,00
41	CT 004/23 - QUICKNET	-	394,45
42	CT 007/23 - LIMP SERVICE UD1	-	2.400,00
43	CT 008/23 - ITACIL	-	158,97
44	CT 035/23 - REAL TRANSPOSIÇÃO	1.080,00	1.080,00
45	CT 038/23 - DCA TRANSPOSIÇÃO	36.400,04	35.466,68
46	CT 040/23 - COALIZE TRANSPOSIÇÃO	-	1.976,56
47	CT 042/23 - ITACIL TRANSPOSIÇÃO	-	2.077,62
48	CT 047/23 - WALUS TRANSPOSIÇÃO	7.560,00	8.400,00
49	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL TRANSPOSIÇÃO	-	3.675,00
50	CT 057/23 - ANDRE CAMOES TRANSPOSIÇÃO	678,76	1.692,60
51	CT 015/21 - SOLUTI TRANSPOSIÇÃO	-	126,48
52	CT 053/23 - LOCALIZA TRANSPOSIÇÃO	10.106,24	5.492,40
53	CT 061/23 - YNCONNECT TRANSPOSIÇÃO	-	2.040,00
54	CT 065/23 - BILACORP TRANSPOSIÇÃO	14.401,45	15.961,24

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

55	CT 067/23 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	18.311,08	10.632,24
56	CT 004/24 - LIMP SERVICE TRANSPOSIÇÃO	1.407,36	-
57	CT 028/24 - ITACIL TRANSPOSIÇÃO	1.675,39	-
58	CT 036/24 - QUICKNET TRANSPOSIÇÃO	5.250,00	-
59	CT 038/24 - COALIZE TRANSPOSIÇÃO	2.168,10	-
60	CT 050/24 ITACIL TRANSPOSIÇÃO	2.178,76	-
61	CT 053/24 - OBJETIVA TRANSPOSIÇÃO	10.196,00	-
62	CT 001/19 - ML SANTANA SEDE TRANSPOSIÇÃO	-	2.972,70
63	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE TRANSPOSIÇÃO	-	9.920,79
64	CT 010/20 - JPC TRANSPOSIÇÃO	28.974,96	20.794,11
65	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS TRANSPOSIÇÃO	86.346,96	98.400,05
66	CT 007/22 - N1MED TRANSPOSIÇÃO	219,52	155,52
67	CT 019/22 - SALEH TRANSPOSIÇÃO	-	295,06
68	CT 044/22 - SH CAETANO TRANSPOSIÇÃO	728,75	728,75
69	CT 065/22 - MEGA TRANSPOSIÇÃO	99.479,52	168.000,00
70	CT 070/22 - IKHON TRANSPOSIÇÃO	14.184,00	4.368,00
71	CT 008/23 - ITACIL TRANSPOSIÇÃO	-	526,55
72	CT 002/20 - TRIVALE TRANSPOSIÇÃO	-	19.600,07
73	CT 003/20 - UNIMED TRANSPOSIÇÃO	-	47.943,29
74	CT 069/22 - GENTE TRANSPOSIÇÃO	4.460,45	1.010,86
75	CT 002/24 - PLUXEE TRANSPOSIÇÃO	74.342,92	-
76	CT 003/24 - UNIMED TRANSPOSIÇÃO	3.734,93	-
77	RQA MPS 001/2021 - SELETIVA	-	233.957,47
78	RQA MPS 002/2021 - SELETIVA	-	47.164,73
79	GRH MPS 002/21 - CONSTR PIRAI	22.631,19	22.631,19
80	GRH MPS 003/21 - CONSTR PIRAI	10.216,39	10.216,39
81	RQA MPS 004/21 - SARSAN	-	27.838,24
82	GRH 001/22 - CT 016/22 - LAIS MPS	-	18.041,76
83	CT 007/23 - LIMP SERVICE MPS	-	1.300,00
84	CT 009/23 - CONSDUCTO MPS	435.624,62	1.781.937,96
85	CT 010/23 - SETEC MPS	720.486,76	720.486,76
86	CT 044/22 - SH MPS	4.023,45	4.023,45
87	CT 043/23 - GRAFICA CS MPS	-	1.535,00
88	CT 053/23 - LOCALIZA MPS	58.029,33	41.878,10
89	CT 054/23 - LR DA MOTTA MPS	-	1.245,48
90	CT 065/23 - BILACORP MPS	21.740,11	42.250,33
91	CT 019/24 - TIAGO MPS	6.250,00	-
92	CT 047/24 - LR DA MOTTA MPS	2.430,24	-
93	CT 059/24 - PEDRO MPS	12.250,00	-
94	PGI PIAB 001/19- RHIZOBIUM	80.600,00	80.600,00
95	SQA PIAB 003/20 - SELETIVA	54.783,53	54.783,53
96	CT 010/23 - SETEC PIAB	663.186,34	1.065.453,32
97	CT 044/22 - SH PIAB	4.023,45	4.023,45

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

98	CT 037/23 - TIKINET PIAB	-	1.860,00
99	CT 043/23 - GRAFICA CS PIAB	-	21.285,00
100	CT 047/23 - WALUS PIAB	-	40.000,00
101	CT 053/23 - LOCALIZA PIAB	59.460,00	41.878,10
102	CT 054/23 - LR DA MOTTA PIAB	-	1.245,48
103	CT 066/23 - MACHADO PIAB	-	18.300,00
104	CT 065/23 - BILACORP PIAB	32.986,89	42.250,33
105	CT 007.24 - LAB BIOLÓGICO PIAB	36.308,88	-
106	CT 032/24 - ECOTOOLS PIAB	164.778,00	-
107	CT 047/24 - LR DA MOTTA PIAB	2.430,72	-
108	CT 060/24 - TIAGO PIAB	18.000,00	-
109	CT 059/24 - PEDRO PIAB	12.250,00	-
110	RQA RDR 002/21 - SELETIVA	249.962,95	249.962,95
111	CT 010/23 - SETEC RDR	136.186,31	269.151,89
112	CT 044/22 - SH RDR	4.023,45	4.023,45
113	CT 043/23 - GRAFICA CS RDR	-	1.535,00
114	CT 044/23 - GROOVE RDR	-	65.265,00
115	CT 047/23 - WALUS RDR	-	40.000,00
116	CT 054/23 - LR DA MOTTA RDR	-	1.245,48
117	CT 065/23 - BILACORP RDR	9.388,96	9.388,96
118	CT 047/24 - LR DA MOTTA RDR	2.430,72	-
119	CT 064/24 - CAMPOS RDR	178.000,00	-
120	CT 059/24 - PEDRO RDR	12.250,00	-
121	CT 015/22 - GISELE BPSI	-	16.852,30
122	CT 009/23 - CONDUCTO BPSI	46.867,29	187.491,62
123	CT 012/23 - MEGABOR BPSI	-	4.290,00
124	CT 044/22 - SH BPSI	4.023,45	4.023,45
125	CT 043/23 - GRAFICA CS BPSI	-	1.535,00
126	CT 053/23 - LOCALIZA BPSI	53.131,87	51.418,62
127	CT 054/23 - LR DA MOTTA BPSI	-	1.245,48
128	CT 064/23 - DUETO BPSI	8.000,00	34.250,00
129	CT 065/23 - BILACORP BPSI	29.418,10	42.250,33
130	CT 041/24 - EX LIBRIS BPSI	7.018,00	-
131	CT 047/24 - LR DA MOTTA BPSI	2.430,72	-
132	CT 042/24 - FEELING BPSI	4.390,00	-
133	CT 058/24 - RTT BPSI	169.000,00	-
134	CT 059/24 - PEDRO BPSI	12.250,00	-
136	RQA TR 002/18-PM BARRA MANSA	-	283.650,08
137	ACBH TR 401/21 - SOLUTI 3.1.2.1	-	910,00
138	AS TR 200/22 - SELETIVA	71.798,58	150.737,29
SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA 069/2022 (B)		4.497.496,79	6.640.518,33

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 047/23 - WALUS GUANDU	-	40.000,00
2	CT 054/23 - LR DA MOTTA GUANDU	-	1.245,48
3	CT 059/23 - GLOBOLINE GUANDU	-	32.770,00
4	CT 065/23 - BILACORP GUANDU	48.753,21	56.333,77
5	CT 014/24 - COAN GUANDU	9.405,00	-
6	CT 030/24 - CELIA MARIA GUANDU	16.650,00	-
7	CT 035/24 - TECMAIS GUANDU	7.200,00	-
8	CT 047/24 - LR DA MOTTA GUANDU	2.430,72	-
9	CT 052/24 - GRAFICA IGUACU GUANDU	55.895,00	-
10	CT 054/24 - AGUA E SOLO GUANDU	1.918.620,32	-
11	CT 061/24 - TIAGO ROLIM GUANDU	32.800,00	-
12	CT 014/24 - 682 SOLUÇÕES GUANDU	1.489,90	2.979,80
13	CT 043/21 - MYR GUANDU	205.888,26	353.405,15
14	CT 058/22 - NININHA GUANDU	-	4.781,00
15	CT 044/22 - SH CAETANO GUANDU	4.023,45	4.023,45
16	CT 002/24 - PLUXEE	170.859,62	-
17	CT 003/24 - UNIMED	56.906,14	-
18	CT 002/20 - TRIVALE	-	73.697,44
19	CT 002/20 - UNIMED	-	111.635,59
20	CT 069/22 - GENTE	11.763,61	3.624,72
21	CT 044/22 - SH CAETANO BIG	4.023,45	4.023,45
22	CT 054/23 - LR DA MOTTA BIG	-	1.245,48
23	CT 065/23 - BILACORP BIG	33.015,40	46.944,81
24	CT 023/24 - TIAGO BIG	14.800,00	-
25	CT 047/24 - LR DA MOTTA BIG	2.430,72	-
26	CT 033/24 - DANTHI BIG	116.992,78	-
27	CT 052/24 - GRAFICA IGUACU BIG	24.095,00	-
28	CT 001/19 - ML SANTANA SEDE	-	6.701,69
29	CT 035/23 - REAL	1.890,00	1.890,00
30	CT 038/23 - DCA	63.700,04	62.066,68
31	CT 040/23 - COALIZE	-	3.458,98
32	CT 042/23 - ITACIL	-	3.701,36
33	CT 047/23 - WALUS	48.600,00	14.000,00
34	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	-	6.431,25
35	T 057/23 - ANDRE CAMOES	1.187,82	2.962,05
36	CT 050/24 - ITACIL	3.816,39	-
37	CT 053/24 - OBJETIVA	17.843,00	-
38	CT 065/23 - BILACORP	18.046,95	21.594,61
39	CT 067/23 - CIEE	21.855,16	19.492,44
40	CT 004/24 - LIMP SERVICE	2.462,88	-
41	CT 018/24 - LIMP SERVICE	23.000,00	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

42	CT 027/24 - FINATTO	44.681,73	
43	CT 028/24 - ITACIL	2.924,36	
44	CT 036/24 - QUICKNET	9.187,52	
45	CT 038/24 - COALIZE	3.794,17	
46	CT 053/23 - LOCALIZA	5.360,92	4.118,06
47	CT 061/23 - YNCONNECT	-	3.570,00
48	CT 062/24 - V1 TELECOM	3.228,00	
49	CT 006/20 - ALTA SEDE	-	18.290,70
50	CT 007/20 - ALTA UD6	-	26.978,54
51	CT 010/20 - JPC	50.706,20	36.389,70
52	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	161.386,56	172.199,99
53	CT 015/21 - SOLUTI	-	1.782,42
54	CT 007/22 - N1MED	402,43	436,48
55	CT 019/22 - SALEH	-	578,62
56	CT 042/22 - LOCALIZA	-	3.055,00
57	CT 044/22 - SH CAETANO	7.225,91	7.225,91
58	CT 054/22 - LENISA	-	4.932,70
59	CT 065/22 - MEGA	174.089,16	294.000,00
60	CT S/N - PAULA	17.269,58	61.894,54
61	CT 070/22 - IKHON	25.082,72	8.164,00
62	CT 008/23 - ITACIL	-	966,99
63	CT 21/2023 ML SANTANA UD6	-	18.160,00
SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA 068/2022 (C)		3.445.784,08	1.541.752,85

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 007/2024 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	-	91,88
2	CT 053/23 - LOCALIZA	4.426,60	2.167,40
3	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	16,96	42,32
4	CT 038/23 - DCA	910,04	886,68
5	CT 040/23 - COALIZE	-	49,41
6	CT 042/23 - ITACIL	-	53,40
7	CT 035/23 - REAL	26,95	26,98
8	CT 061/23 - YNCONNECT	-	51,00
9	CT 065/23 - BILACORP	2.816,69	2.816,69
10	CT 067/23 - CIEE	2.658,12	1.772,04
11	CT 004/24 - LIMP SERVICE	35,19	-
12	CT 028/24 - ITACIL	41,43	-
13	CT 036/24 - QUICKNET	131,24	-
14	CT 050/24 - ITACIL	59,75	-
15	CT 053/24 - OBJETIVA	254,90	-
16	CT 001/19 - ML SANTANA	-	5,86
17	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	-	511,75

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

18	CT 010/20 - JPC	724,36	519,84
19	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	5.139,72	2.459,94
20	CT 015/21 - SOLUTI	70,00	10,54
21	CT 019/22 - SALEH	-	19,81
22	CT 044/12 - SH CAETANO	54,80	54,80
23	CT 053/22 - CIEE	-	597,24
24	CT 065/22 - MEGA	2.487,00	4.200,00
25	CT 070/22 - IKHON	429,94	260,00
26	CT 008/23 - ITACIL	-	22,90
27	CT 038/24 - COALIZE	54,20	-
28	CT 002/20 - TRIVALE	-	6,85
29	CT 003/20 - UNIMED	-	3.026,25
30	CT 069/22 - GENTE	414,04	53,03
31	CT 002/24 - PLUXEE	7.591,09	-
32	CT 003/24 - UNIMED	3.210,36	-
33	CT 044/22 - SH CAETANO	4.023,45	4.023,45
34	CT 045/23 - W2 ENGENHARIA	274.498,90	274.498,90
35	CT 053/23 - LOCALIZA	15.574,77	9.757,02
36	CT 065/23 - BILACORP	3.759,94	14.083,44
SUBTOTAL CG IGAM 007/2024 (D)		329.410,44	322.069,42

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 008/2024 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	16,96	42,32
2	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	-	91,88
3	CT 038/23 - DCA	910,04	886,68
4	CT 040/23 - COALIZE	-	49,41
5	CT 042/23 - ITACIL	-	53,40
6	CT 035/23 - REAL	27,05	27,02
7	CT 053/23 - LOCALIZA	4.661,70	2.167,40
8	CT 061/23 - YNCONNECT	-	51,00
9	CT 065/23 - BILACORP	2.816,69	2.816,69
10	CT 067/23 - CIEE	2.658,00	1.772,04
11	CT 028/24 - ITACIL	41,43	-
12	CT 004/24 - LIMP SERVICE	35,19	-
13	CT 036/24 - QUICKNET	131,24	-
14	CT 050/24 - ITACIL	59,75	-
15	CT 053/24 - OBJETIVA	254,90	-
16	CT 001/19 - ML SANTANA	-	5,86
17	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	-	511,75
18	CT 010/20 - JPC	724,36	519,84
19	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	5.139,72	2.459,94
20	CT 015/21 - SOLUTI	-	150,54

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

21	CT 019/22 - SALEH	-	19,81
22	CT 044/12 - SH CAETANO	54,80	54,80
23	CT 053/22 - CIEE	-	597,24
24	CT 065/22 - MEGA	2.487,00	4.200,00
25	CT 070/22 - IKHON	429,94	260,00
26	CT 008/23 - ITACIL	-	22,90
27	CT 038/24 - COALIZE	54,21	-
28	CT 002/20 - TRIVALE	-	6,84
29	CT 003/20 - UNIMED	-	3.026,22
30	CT 069/22 - GENTE	414,04	53,03
31	CT 002/24 - PLUXEE	7.591,09	-
32	CT 003/24 - UNIMED	3.210,40	-
33	CT 044/22 - SH CAETANO	4.023,45	4.023,45
34	CT 045/23 - W2 ENGENHARIA	728.436,57	728.436,57
35	CT 053/23 - LOCALIZA	9.549,35	6.215,28
36	CT 065/23 - BILACORP	14.083,44	14.083,44
SUBTOTAL CONVENIO IGAM 008/2024 (E)		787.811,32	772.605,35

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 067/2022 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 035/23 - REAL	432,00	432,00
2	CT 038/23 - DCA	14.560,04	14.186,68
3	CT 040/23 - COALIZE	-	790,63
4	CT 042/23 - ITACIL	-	755,98
5	CT 047/23 - WALUS	2.880,00	3.200,00
6	CT 050/23 - EC DIFERENCIAL	-	1.470,00
7	CT 054/23 - ANDRE CAMOES	271,45	677,04
8	CT 001/19 - ML SANTANA	-	1.489,27
9	CT 061/23 - YNCONNECT	-	816,00
10	CT S/N CARLOS EDUARDO	11.096,81	8.411,71
11	CT 065/23 - BILACORP	21.039,24	21.125,16
12	CT 067/23 - CIEE	14.767,00	10.632,24
13	CT 004/24 - LIMP SERVICE	562,98	-
14	CT 028/24 - ITACIL	670,23	-
15	CT 036/24 - QUICKNET	2.100,00	-
16	CT 038/24 - COALIZE	867,24	-
17	CT 046/24 - OM LOC	79.000,00	-
18	CT 050/24 - ITACIL	870,44	-
19	CT 053/24 - OBJETIVA	4.078,40	-
20	CT 006/20 - ALTA PERFORMANCE	-	4.644,84
21	CT 010/20 - JPC	11.590,00	8.317,65
22	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	42.145,44	39.359,97
23	CT 015/21 - SOLUTI	-	1.449,72

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

24	CT 007/22 - N1MED	318,84	545,42
25	CT 019/22 - SALEH	-	192,73
26	CT 044/22 - SH CAETANO	4.359,23	4.359,23
27	CT 053/22 - CIEE	-	19.879,56
28	CT 065/22 - MEGA	39.791,76	67.200,00
29	CT 070/22 - IKHON	5.866,00	2.132,00
30	CT 008/23 - ITACIL	-	221,78
31	CT 029/23 - AME	7.185,00	21.555,00
32	CT 002/20 - TRIVALE	-	70.967,17
33	CT 003/20 - UNIMED	-	114.569,27
34	CT 069/22 - GENTE	7.677,42	2.804,12
35	CT 002/24 - PLUXEE	114.352,85	-
36	CT 003/24 - UNIMED	34.937,71	-
37	CT 040/19 - RHA	2,69	2,69
38	CT 055/21 - ECO TOOLS	-	51.902,61
39	CT 028/23 - GRC	-	2.590,00
40	CT 023/23 - LR DA MOTA	3.658,29	8.535,89
41	CT 053/23 - LOCALIZA	15.820,23	10.186,78
42	CT 054/23 - LR DA MOTTA	-	1.245,50
43	CT 062/23 - BUFFET PERSONALITE	19.075,00	61.000,00
44	CT 065/23 - BILACORP	107.677,33	140.834,43
45	CT 044/22 - SH CAETANO	4.370,50	-
46	CT 047/24 - LR DA MOTTA	4.861,44	-
47	CT 037/24 - CONCREMAT	1.339.869,05	-
48	CT 043/24 - CONS. BAIA GUANABARA	5.674.058,24	-
49	CT 044/24 - CONS. BAIA.GUANABARA	6.892.308,24	-
SUBTOTAL CG INEA 067/2022 (F)		14.483.121,09	698.483,07

ITEM	CONTRATOS - OUTRAS FONTES CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 046/22 - PEDRO	13.585,05	58.501,25
2	CT 047/22 - ANGELINE	10.492,78	45.185,04
3	CT 048/22 - RENATO	-	45.185,04
4	CT 049/22 - OBSERVATORIO	10.492,78	45.185,04
5	CT 050/22 - MARIA	13.585,05	58.501,25
6	CT 057/22 - CUBO ESTUFA	41.313,36	95.116,60
7	CT 015/2023 - LOCALIZA	-	13.596,81
8	CT 009/24 - JOSE GERALDO	1.354,69	-
9	CT 025/24 - ANDRE CAMOES	3.320,00	-
10	CT 055/24 - KAROLINE	13.000,00	-
11	CT 057/24 - ARJ	16.892,50	-
12	CT 063/24 - COAN	11.855,00	-
SUBTOTAL OUTRAS FONTES (G)		135.891,21	361.271,03

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 034/2020 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 001/24 - DIXI	36,00	-
2	CT 004/24 - MONICA	6.840,00	-
3	CT 10/24 - W2 ENGENHARIA	3.100.213,98	-
4	CT 011/24 - APLICAR	4.004.290,38	-
5	CT 012/24 - UNIMED	61.054,11	-
6	CT 013/24 - EQUILIBRIO	408.904,47	-
7	CT 015/24 - TRATASETE	1.457.595,30	-
8	CT 016/24 - ALEXANDRE	863.475,00	-
9	CT 018/24 - IMEST	8.396,00	-
10	CT 019/24 - PADARIA D LOURDES	5.610,36	-
11	CT 020/24 - PADARIA D LOURDES	3.195,28	-
12	CT 024/24 - MEDIC PARK	17.191,25	-
13	CT 025/24 - KOA	104.030,13	-
14	CT 028/24 - GABRIEL	21.218,15	-
15	CT 008/21 - BIGCARD	99.491,18	-
16	CT 009/21 - PREFACIO	344.213,93	-
17	CT 003/22 - CORPUS	46.731,28	-
18	CT 007/22 - COBRAPE	268.544,47	-
19	CT 016/22 - COMPLETA	4.473.644,17	-
20	CT 019/22 - BRASIL	2.888,29	-
21	CT 023/22 - AMBIENTAL	1.939.650,59	-
22	CT S/N - WKVE	134,37	-
23	CT 033/22 - SAGITTAE	171,18	-
24	CT 034/22 - DIXI	89,90	-
25	CT 003/23 - APLICAR	93.028,73	-
26	CT S/N - MOBI	1.562,48	-
27	CT 004/23 - HELBERT	461,67	-
28	CT 005/23 - IMEST	1.472,42	-
29	CT 006/23 - CIEE	19.426,82	-
30	CT 007/23 - TRACTEBEL	1.053.511,68	-
31	CT 009/23 - MSGV	2.803,72	-
32	CT 012/23 - PONTUAL	75.452,31	-
33	CT018/23-ESTACIONAMENTO BRASIL	3.360,00	-
34	CT 020/23 - HL AUTO CENTER	10.054,89	-
35	CT 021/23 - PRIME	18.047,15	-
36	CT 027/24 - CEF	455.489,61	-
37	CT 047/24 - LR DA MOTTA	2.430,72	-
38	CT 067/24 - ASAE	840,00	-
39	CT 051/24 - PAPELARIA SAFIRA	4.380,52	-
SUBTOTAL CG ANA 034/2020 (H)		18.979.932,49	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 001/2020 CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 007/21 - SILVAS	0,10	-
2	CT 008/21 - BIGCARD	110.009,17	-
3	CT 009/21 - PREFACIO	153.327,69	-
4	CT 003/22 - CORPUS	70.096,92	-
5	CT 008/22 - APLICAR	1.897.213,68	-
6	CT 010/22 - FACTO	40.319,60	-
7	CT 019/22 - BRASIL	4.332,39	-
8	CT 024/22 - AMBIENTAL	3.044.464,56	-
9	CT 029/22 - WKVE	201,45	-
10	CT 031/22 - CEF	1.892.951,34	-
11	CT 005/23 - IMEST	5.122,27	-
12	CT 006/23 - CIEE	13.710,41	-
13	CT 009/23 - MSGV	4.205,62	-
14	CT 012/23 - PONTUAL	52.977,37	-
15	CT 017/23 - PAGUE BEM	2.254,30	-
16	CT018/23-ESTACIONAMENTO BRASIL	1.440,00	-
17	CT 019/23 - WOLBERT	2.800,00	-
18	CT 020/23 - HL AUTO	45.867,33	-
19	CT 021/23 - PRIME	33.642,54	-
20	CT 001/24 - DIXI	54,00	-
21	CT 009/22 - W2 ENGENHARIA	3.751.030,60	-
22	CT 010/24 - W2 ENGENHARIA	1.175.943,24	-
23	CT 012/24 - UNIMED	56.608,55	-
24	CT 004/24 - MONICA	10.260,00	-
25	CT 014/24 - MSGV	550,00	-
26	CT 015/24 - TRATASETE	1.197.464,80	-
27	CT 016/24 - ALEXANDRE	219.919,00	-
28	CT 034/23 - PM MANHUAÇU	192.776,84	-
29	CT 024/24 - AMBIENTAL	3.488.740,89	-
30	CT 018/24 - IMEST	12.194,00	-
31	CT 006/22 - SANEAMB	3.065.206,14	-
32	CT 019/24 - PAD. DLOURDES	8.418,54	-
33	CT 020/24 - PAD. DLOURDES	4.792,92	-
34	CT 024/24 - MEDIC PARK	4.565,75	-
35	CT 025/24 - KOA	345.102,43	-
36	CT 027/24 - GSS	18.455,04	-
37	CT 028/24 - GABRIEL	31.827,22	-
38	CT 049/24 - PM TAPARUBA	235.159,37	-
39	CT 067/24 - ASAE	1.260,00	-
40	CT 054/24 - PAPELARIA SAFIRA	6.570,78	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

41	CT 003/23 - APLICAR	4.538.194,54	-
SUBTOTAL CG IGAM 001/2020 (I)		25.740.031,39	-

TOTAL CIRCULANTE (J) = (A+B+C+D+E+F+G+H+I)	71.094.141,92	15.741.657,61
---	----------------------	----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG ANA 027/2020 NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 046/18 - CEF	-	880.289,52
2	GRH 101/22 - CEF	350.000,00	350.000,00
3	GRH 103/22 - PROFILL	-	384.844,96
4	GRH 102/23 - ÁGUA E SOLO	869.921,01	1.041.757,26
5	GRH 106/23 - CONS NIPPON KOEI	624.950,30	856.096,29
6	GRH 101/24 - K2FS	51.529,36	-
7	GRH 103/24 - ÁGUA E SOLO	2.214.731,35	-
8	AS RQA 201/20 - CEF	-	30.430,80
9	AS PARH 301/20 - ÁGUA E SOLO	-	96.086,91
10	AS 200/22 - DHF	113.114,15	377.272,25
11	AS 202/22 - CONS PROFILL/EPT	-	895.946,58
12	AS 206/22 - CEF	1.704.427,27	2.122.928,26
13	AS 205/22 - AZEVEDO	193.247,00	251.292,27
14	AS 201/23 - FAHMA	390.603,64	893.129,22
15	AS 205/23 - AMBIENTECH	239.272,45	420.523,70
16	AS 211/23 - GEOVIX	69.487,93	198.375,92
17	AS 212/23 - ECO TOOLS	770.723,96	1.928.569,77
18	AS 214/23 - BRASMILA	747.265,91	1.143.199,60
19	AS 215/23 - W2 ENGENHARIA	4.656.950,86	4.741.435,08
20	AS 217/23 - VERDE NOBRE	84.803,56	168.044,45
21	AS 218/23 - CEF	33.912,09	400.000,00
22	AS 200/24-CONS CONSDUCTO ASSIS	1.734.875,06	-
23	AS206/24-NIPPON KOEI LAC PLENA	971.823,59	-
24	ACBH PARH 300/20 - CODEX/GT4W	-	444.805,60
25	ACBH 402/24 - K2FS	378.539,44	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG ANA 027/2020 (K)		16.200.178,93	17.625.028,44

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	PARH MPS 012/2020 -CODEX/GT4W MPS	-	49.291,37
2	CT 064/22 - CEF MPS	80.000,00	80.000,00
3	CT 006/22 - PM VOLTA REDONDA MPS	0,01	0,01
4	CT 036/23 - DHF MPS	386.089,36	693.225,76
5	CT 068/23 - TRACTEBEL MPS	591.942,09	-
6	CT 024/24 - K2FS MPS	24.370,58	-

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

7	PGI PIAB-CT 001/20 -CODEX/GT4W PIAB	-	49.291,78
8	CT 064/22 - CEF PIAB	50.000,00	50.000,00
9	CT 006/23 - OCEANUS PIAB	568.752,08	710.940,10
10	CT 034/23 - GEOVIX PIAB	21.219,06	68.291,00
11	CT 036/23 - DHF PIAB	161.704,18	238.456,96
12	CT 024/24 - K2FS PIAB	24.370,58	
13	CT 064/22 - CEF RDR	80.000,00	80.000,00
14	CT 034/23 - GEOVIX RDR	56.724,68	90.866,24
15	CT 036/23 - DHF RDR	46.808,22	70.653,92
16	CT 024/24 - K2FS RDR	12.902,08	-
17	CT 006/24-PM STA M MADALENA RDR	112.651,96	-
18	GRH BPSI - 001/20 - CODEX/GT4W BPSI	-	49.291,78
19	064/22 - CEF BPSI	150.000,00	150.000,00
20	CT 034/23 - GEOVIX BPSI	37.082,88	46.922,84
21	CT 036/23 - DHF BPSI	166.992,30	296.282,37
22	CT 024/24 - K2FS BPSI	24.370,58	-
23	CT 046/18 - CEF TRANSPOSIÇÃO	-	26.376,70
24	ACBH PARH TR001/2020-CODEX/GT4	-	286.529,02
25	AS TR 202/24-NIPPON KOEI LAC PLENA	495.315,46	-
26	AS TR 200/23 - VERDE NOBRE	357.765,13	556.682,71
27	AS TR 201/23 - CEF	363.224,81	363.224,81
28	GRH TR 100/23 - ÁGUA E SOLO	1.226.248,66	1.490.160,23
29	AS TR 200/24-CONS CONDUCTO/ASSIST	1.132.082,28	-
30	GRH TR 100/24 CT 024/24 - K2	286.712,48	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA 069/2022 (L)		6.457.329,46	5.446.487,60

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 063/23 - CONS SANEAR	8.450.037,14	17.354.906,18
2	CT 058/23 - CEF GUANDU	25.456,83	58.625,36
3	CT012/20-CONS CODEX/GT4W GUANDU	-	324.360,42
4	CT 009/24 - JOSE GERALDO	1.354,72	-
5	CT 027/21 - CONS STCP MATER GUANDU	-	245.688,84
6	CT 041/21 - SANEAR RURAL GUANDU	8.209.678,83	10.185.543,89
7	CT 005/22 - BUMERANGUE GUANDU	120.461,36	147.230,09
8	CT 012/22 - CONS GUANDU	1.764.346,89	1.537.421,87
9	CT 064/22 - CEF GUANDU	128.297,55	128.297,55
10	CT 002/23 - ECOVALE GUANDU	1.698.036,82	2.449.590,40
11	CT 002.24 - PM MIGUEL PEREIRA GUANDU	8.131.907,51	-
12	CT 024/24 - K2FS GUANDU	490.611,35	-
13	CT012/20-CONS CODEX/GT4W BIG	-	49.637,09

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

14	CT 064/22 - CEF BIG	115.437,22	115.437,22
15	CT 024/24 - K2FS BIG	11.135,60	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA 068/2022 (M)		29.146.761,82	32.596.738,91

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 001/2019 NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
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
3	CT 024/24 - K2FS	7.167,80	-
4	CT 005/24 - MAR DE ESPANHA	725.483,72	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG IGAM 001/2019 (N)		1.207.372,66	474.721,14

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM 002/2019 NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	CT 052/23 - W2 ENGENHARIA	871.307,59	871.307,59
2	CT 024/24 - K2FS	7.167,80	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG IGAM 002/2019 (O)		878.475,39	871.307,59

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 067/2022 NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	DC 001/20 - CODEX/GT4W	-	151.269,37
2	CT 026/21 - OCEANUS	933.840,72	382.225,00
3	CT 008/22 - PREFACIO	63.983,58	352.151,70
4	CT 064/22 - CEF	250.000,00	250.000,00
5	CT 024/24 - K2FS	114.685,03	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE CG INEA 067/2022 (P)		1.362.509,33	1.135.646,07

TOTAL NÃO CIRCULANTE (Q) = (I+J+K+L+M+N+O+P)		55.252.627,59	58.149.929,75
---	--	----------------------	----------------------

TOTAL GERAL (R) = (J+Q)		126.346.769,51	73.891.587,36
--------------------------------	--	-----------------------	----------------------

5. PROCESSOS JUDICIAIS

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



Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

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

5.1 Processos Judiciais Contingenciados

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 3.764.841,24. Por apresentarem, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial, com classificação de perda provável, de acordo com o fundamentado na NPC 22/2005 foi indicada a necessidade de ser constituída no Balanço Patrimonial da AGEVAP, conforme tabela abaixo:

<u>Processos</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
0009231-52.2016.8.19.0045 INEA – TRANSPOSIÇÃO	3.400.063,60	3.400.063,60
0100570-67.2019.5.01.0521 ANA – CEIVAP	71.956,20	71.956,20
0001714-60.2020.8.19.0043 ANA – CEIVAP	24.376,37	24.376,37
0100935-55.2018.5.01.0522 ANA – CEIVAP	99.733,87	99.733,87
0100906-68.2019.5.01.0522 ANA – CEIVAP	18.277,06	18.277,06
0100095-52.2023.5.01.0075 ANA – CEIVAP	18.745,69	18.745,69
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA - CBHS	17.302,28	17.302,28
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - TRANSPOSIÇÃO	12.809,56	12.809,56
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - CBHS	3.749,14	3.749,14
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – GUANDU/BIG	19.129,98	19.129,98
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – GUANDU/BIG	22.182,41	22.182,41
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM – PS1	609,23	609,23

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM – PS2	609,23	609,23
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA - BG	4.995,73	4.995,73
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - BG	4.998,85	4.998,85
0939049-03.2009.8.13.0153 OUTRAS FONTES SEDE	4.800,75	4.800,75
0801830-22.2023.8.19.0045 OUTRAS FONTES SEDE	1.000,00	1.000,00
0100223-58.2024.5.01.0521 INEA – TRANSPOSIÇÃO	38.501,29	-
0805766-55.2023.8.19.0045 ANA-CEIVAP	1.000,00	-
TOTAL	3.764.841,24	3.725.339,95

5.2 Processos Judiciais não Contingenciados

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 3.302,00 que por apresentarem classificação de perda possível, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial, e fundamentado no Item 27 do CPC 25 não há necessidade de ser constituída no Balanço Patrimonial da AGEVAP, conforme tabela abaixo:

<u>Processos</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
0805766-55.2023.8.19.0045 ANA-CEIVAP		1.000,00
0807657-14.2023.8.19.0045 INEA - GUANDU/BIG	1.000,00	1.000,00
0820732-58.2023.8.19.0001 INEA - GUANDU/BIG	1.302,00	1.302,00
0011723-76.2020.8.19.0077 INEA - GUANDU/BIG	1.000,00	1.000,00
TOTAL	3.302,00	4.302,00

(Em Reais)

6. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANA CEIVAP

A AGEVAP, no seu Contrato de Gestão nº 027ANA/2020 com interveniência do Comitê de Integração da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul – CEIVAP, possui o Plano de Aplicação Plurianual – PAP Hidrográfica para o período de 2022 a 2025 aprovado pela Deliberação CEIVAP nº 305/21 e suas atualizações aprovadas pelas Deliberações CEIVAP nº 327/22, nº 330/22; nº 338/23 e nº 346/24 que são elaboradas, tendo como base o Plano de Recursos Hídricos da Bacia do Rio Paraíba do Sul.

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

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

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 deliberação do Comitê. Após a aprovação dos produtos, a AGEVAP realiza os pagamentos a empresa.

Pelo fato de tais contratos estarem em andamento, não houve a prestação de contas final dos mesmos. A previsão de recebimento das prestações de contas dos projetos deverá ocorrer a partir de 2024, sendo classificados, portanto, no Ativo Circulante e Ativo Não Circulante e Passivo Circulante e Passivo Não Circulante.

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

6.1. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANA CEIVAP

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	AS GRH 102/17 - PM RESENDE	110.382,41	110.382,41
2	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	98.773,36	98.773,36
3	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	179.029,47	179.029,47
4	AS RQA 209/19 - PM BICAS	80.000,00	80.000,00
5	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	299.858,21	299.858,21
6	AS RQA 211/19 - PM UBA	213.612,60	213.612,60
7	AS PARH 316/15 - PM AREAL	4.648,00	4.648,00
8	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	52.768,04	52.768,04
9	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	22.966,00	22.966,00
10	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	24.072,00	24.072,00
11	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	119.864,90	119.864,90
TOTAL CIRCULANTE AS (A)		1.205.974,99	1.205.974,99

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

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS NÃO CIRCULANTE	31/12/2024	31/12/2023
1	AS RQA 202/19-PM VOLTA REDONDA	377.568,00	377.568,00
2	AS RQA 228/18 - PM AREIAS	5.499.248,14	5.499.248,14
3	AS RQA 229/18- PM S J BARREIRO	6.209.495,36	4.346.646,75
4	AS RQA 200/19 - PM JACAREI	724.511,78	724.511,78
5	AS RQA 203/19-PM ST M MADALENA	13.318.117,96	13.318.117,96
6	AS RQA 204/19-PM ST M MADALENA	1.693.481,77	1.693.481,77
7	AS RQA 205/19 - PM JACAREI	-	3.275.349,51
8	AS RQA 206/20 - PM OLARIA	3.404.838,95	3.404.838,95
9	AS RQA 207/20- PM S S V ALEGRE	7.787.548,15	7.787.548,15
10	AS RQA 208/20 - PM MAR ESPANHA	7.773.928,32	7.773.928,32
11	AS RQA 210/20 -PM MARIPA MINAS	1.064.326,17	1.064.326,17
12	AS RQA 211/20-PM MARIPA MINAS	8.252.250,49	5.879.973,53
13	AS PARH301/16-PM SAO J CAMPOS	714.120,36	714.120,36
14	AS 203/21 - PM ASTOLFO DUTRA	3.057.039,76	3.057.039,76
15	AS 204/21 - PM MAR DE ESPANHA	12.375.956,02	12.375.956,02
16	AS 206/21 - PM JACAREI	286.467,46	286.467,46
17	AS 207/21 - PM CUNHA	-	8.440.671,63
18	AS 208/21 - PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	1.803.488,89
19	AS 207/22 - PM SAO F GLORIA	4.793.427,39	4.793.427,39
20	AS 208/22 - PM ROCHEDO MINAS	6.035.267,52	6.035.267,52
21	AS 209/22 - PM DONA EUZEBIA	2.490.474,68	2.490.474,68
22	AS 210/22 - PM PALMA	11.531.637,47	11.531.637,47

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

23	AS 211/22 - PM MOGI DAS CRUZES	2.905.189,60	2.905.189,60
24	AS 219/23 PM SIMAO PEREIRA	12.136.719,91	12.136.719,91
25	AS 220/23 - PM PEDRO TEIXEIRA	2.234.917,75	2.234.917,75
26	AS 221/23 - PM BICAS	25.414.384,09	17.790.068,86
27	AS 222/23 - PM GUARATINGUETA	9.454.647,28	9.454.647,28
28	AS 223/23 - PM JACAREI	1.869.694,13	1.869.694,13
29	AS 207/24 - PM BICAS	2.615.333,04	-
30	AS 208/24 - PM SANTANA DESERTO	9.386.100,98	-
31	AS 209/24 - PM JACAREI	2.193.235,64	-
32	AS 210/24 - PM GUARATINGUETA	2.639.891,42	-
33	AS 211/24 - PM TABULEIRO	10.710.852,52	-
34	AS 212/24 - PM SIMAO PEREIRA	2.059.080,62	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)		182.813.241,62	153.065.327,74
TOTAL NÃO CIRCULANTE (D) = (C)		182.813.241,62	153.065.327,74
TOTAL GERAL (E) = (B+D)		184.019.216,61	154.271.302,73

7. IMOBILIZADO

7.1. IMOBILIZADO LÍQUIDO - ANA CEIVAP

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – ANA CEIVAP	49.499,51	49.499,51	0,90% à 21,28%
Móveis e Utensílios -ANA CEIVAP	104.109,03	104.109,03	0,42% à 25,39%
Equipamentos Informática – ANA CEIVAP	257.355,04	253.002,64	0,41% à 17,5%
Máquinas e equipamentos Pesados	2.891.599,98	2.891.599,98	10%
Equipamentos – Revitalização BM	18.210,00	18.210,00	3,71% à 10,62%
Móveis e Utensílios – Escola de Projetos	10.666,00	10.666,00	5% à 10%
Equipamentos Informática – UD 10	6.785,00	6.785,00	20%
Equipamentos Informática – Esc. Projetos	51.739,00	51.739,00	20%
	3.389.963,56	3.385.611,16	
Depreciação Acumulada	(2.793.849,50)	(2.527.600,79)	
Imobilizado Líquido	596.114,06	858.010,37	

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

7.2. IMOBILIZADO LÍQUIDO - INEA CBHS

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e utensílios - Sede	48.150,65	47.601,65	3,16% à 26,78%
Móveis e utensílios - UD1	12.705,60	12.705,60	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD2	22.921,63	10.623,13	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD3	22.127,01	19.889,01	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - UD4	17.743,04	17.743,04	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD5	15.159,03	15.777,03	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - Transposição	107.072,45	98.742,45	20% à 50%
Equipamentos informática - Sede	22.912,48	23.530,48	3,16% à 26,78%
Equipamentos informática - UD1	36.247,99	38.326,94	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD2	27.985,08	28.967,13	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD3	27.912,09	28.585,14	7,32% à 20%
Equipamentos informática - UD4	38.861,95	39.170,95	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD5	11.051,06	11.051,06	7,32% à 20%
Equipamento informática - Transposição	76.114,00	76.575,00	20% à 50%
Equipamento informática Divulgação PIAB	5.240,00	5.240,00	33,33%
Equipamento informática Comunicação MPS	-	4.878,90	20%
Equipamento informática Resid Técnica PIAB	29.336,00	29.336,00	20%
Equipamento informática diretoria BPSI	9.661,00	9.661,00	20%
Equipamento informática Infraestrutura MPS	22.021,00	22.021,00	20%
Móveis e Utensílios Infraestrutura MPS	14.914,00	6.986,00	20%
Equipamento Inform Sist. Qual. Quant. BPSI	68.267,00	68.267,00	20%
Móveis e Utensílios Sist Quant BPSI	37.410,00	4.910,00	20%
Móveis e Utensílios Diretoria MPS	30.000,00	30.000,00	20%
Equipamentos Monit Qual e Quant MPS	125.903,66	125.903,66	20%
Equipamento de Informática Ampl Piab	24.808,00	24.808,00	20%
Móveis e Utensílios Diretoria Ampl Piab	10.204,00	-	20%
Gerenciamento Recursos Hídrico	3.450,00	3.450,00	20%
Móveis e Utensílios Educ Ambiental MPS	48.000,00	48.000,00	20%
	916.178,72	852.750,17	



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Depreciação Acumulada	(653.102,39)	(620.220,40)
Imobilizado Líquido	263.076,33	232.529,77

7.3. IMOBILIZADO LÍQUIDO - INEA GUANDU/BIG

Imobilizado	2024	2023	Taxa de Depreciação Anual
Móveis e utensílios - Sede	81.343,69	72.049,69	2,21% à 20%
Móveis e utensílios – UD6	33.421,40	19.238,85	2,70% à 20%
Móveis e utensílios – Secretaria Executiva	43.074,64	43.074,64	10% à 20%
Móveis e utensílios – Educação Ambiental	2.005,82	2.005,82	20%
Equipamentos informática – Sede	85.770,51	61.511,58	2,21% à 20%
Equipamentos informática – UD6	90.632,91	89.773,41	2,70% à 20%
Equipamentos Informática – Secret Executiva	159.188,19	159.188,19	10% à 20%
Móveis e utensílios – UD8	4.226,06	4.226,06	10%
Equipamentos informática – UD8	13.175,00	13.175,00	10%
Móveis e utensílios – Diretoria Guandu	2.970,00	2.970,00	10%
Equipamentos informática Diretoria BIG	16.170,00	16.170,00	10%
Equipamentos informática Educ Ambiental	30.920,76	30.920,76	10%
	562.898,98	514.304,00	
Depreciação Acumulada	(364.435,55)	(327.481,32)	
Imobilizado Líquido	198.463,43	186.822,68	

7.4. IMOBILIZADO LÍQUIDO - IGAM PS1

Imobilizado	2024	2023	Taxa de Depreciação Anual
Equipamentos de Informática – UD7	10.698,92	10.698,92	20%
	10.698,92	10.698,92	
Depreciação Acumulada	(7.351,75)	(6.231,31)	
Imobilizado Líquido	3.347,17	4.467,61	

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

7.5. IMOBILIZADO LÍQUIDO - IGAM PS2

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos de Informática – UD7	3.620,00	3.620,00	20%
Móveis e Utensílios – UD7	145,00	145,00	20%
	3.765,00	3.765,00	
Depreciação Acumulada	(3.113,33)	(2.570,33)	
Imobilizado Líquido	<u>651,67</u>	<u>1.194,67</u>	

7.6. IMOBILIZADO LÍQUIDO - INEA BG

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Móveis e Utensílios - UD 9	13.480,06	13.480,06	20%
Equipamentos de Informática UD9	17.247,00	17.247,00	20%
Equipamento de Informática BG	63.239,00	63.239,00	20%
Equipamento de Informática BG Sede	7.899,00	7.899,00	20%
	101.865,06	101.865,06	
Depreciação Acumulada	(62.015,04)	(45.126,96)	
Imobilizado Líquido	<u>39.850,02</u>	<u>56.738,10</u>	

7.7. IMOBILIZADO LÍQUIDO - OUTRAS FONTES SEDE

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos – OUTRAS FONTES SEDE	16.952,59	654,35	5.34 à 11%
Móveis e Utensílios – OUTRAS FONTES SEDE	84.800,19	4.000,00	20%
Equipamento - OUTRAS FONTES SEDE Petrobrás	31.501,00	31.501,00	10%
Móveis e Utensílios OUTRAS FONTES SEDE Petrobrás	3.091,77	3.091,77	20%
	136.345,55	39.247,12	
Depreciação Acumulada	(30.173,09)	(8.757,49)	
Imobilizado Líquido	<u>106.172,46</u>	<u>30.489,63</u>	

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

7.8. IMOBILIZADO LÍQUIDO – IGAM DO1 a DO6

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos de Informática - IGAM DO1 a DO6	17.088,93	21.123,35	20%
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	8.545,22	5.753,84	10%
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	50.261,55	62.127,50	20%
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	25.133,01	16.923,05	10%
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	17.088,93	21.123,35	20%
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	8.545,22	5.753,84	10%
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	5.026,15	6.212,75	20%
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	2.513,30	1.692,31	10%
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	5.026,15	6.212,75	20%
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	2.513,30	1.692,31	10%
Equipamentos de Informática – IGAM DO1 a DO6	6.031,38	7.455,29	20%
Móveis e utensílios – IGAM DO1 a DO6	3.015,96	2.030,75	10%
	150.789,10	158.101,09	
Depreciação Acumulada	(45.558,96)	(44.339,79)	
Imobilizado Líquido	105.230,14	113.761,30	

7.9. IMOBILIZADO LÍQUIDO – ANA DOCE

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Equipamentos de informática – ANA DOCE	143.645,00	143.645,00	20%
Móveis e Utensílios – ANA DOCE	103.061,20	102.181,20	10%
Máquinas e Equipamentos – ANA DOCE	15.555,00	15.555,00	10%
	262.261,20	261.381,20	
Depreciação Acumulada	(100.194,45)	(23.213,20)	
Imobilizado Líquido	162.066,75	222.679,00	

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

7.10 IMOBILIZADO LÍQUIDO - OUTRAS FONTES FILIAL

Imobilizado	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Taxa de Depreciação Anual</u>
Veículos – OUTRAS FONTES FILIAL	988.320,00	988.320,00	20%
Máquinas e Equipamentos – OUTRAS FONTES FILIAL	159.101,86	159.101,86	10%
	1.147.421,86	1.147.421,86	
Depreciação Acumulada	(335.030,98)	(134.232,16)	
Imobilizado Líquido	812.390,88	1.013.189,70	

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

8. PROVISÕES TRABALHISTAS

O Contingenciamento se faz necessário para resguardo da Agência, diante das possíveis indenizações trabalhistas em função da não renovação dos Contratos de Gestão existentes. Essa prática é autorizada pelos Órgãos Gestores, através de Termo Aditivo e normativos específicas.

<u>ANA - CEIVAP</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Férias e Encargos - ANA CEIVAP	125.192,09	171.272,56
Verbas Rescisórias - ANA CEIVAP	382.249,83	397.374,57
	507.441,92	568.647,13

<u>INEA - CBHS</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Férias e Encargos - INEA CBHS	208.939,97	257.733,76
Verbas Rescisórias - INEA CBHS	534.235,23	564.756,01
	743.175,20	822.489,77

<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Férias e Encargos - INEA GUANDU/BIG	161.434,36	215.865,46
Verbas Rescisórias - INEA GUANDU/BIG	252.750,08	265.835,23
	414.184,44	481.700,69

<u>IGAM - PS1</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Férias e Encargos - IGAM PS1	3.713,68	12.498,82
Verbas Rescisórias - IGAM PS1	10.792,38	10.840,59
	14.506,06	23.339,41

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>IGAM - PS2</u>		
Férias e Encargos - IGAM PS2	3.713,68	12.498,82
Verbas Rescisórias - IGAM PS2	10.792,38	10.840,59
	14.506,06	23.339,41
<u>INEA - BG</u>		
Férias e Encargos - INEA BG	64.915,77	101.616,59
Verbas Rescisórias - INEA BG	78.323,98	87.712,63
	143.239,75	189.329,22
<u>IGAM DO1 a DO6</u>		
Férias e Encargos e Verbas Rescisórias – IGAM DO1 a DO6	159.070,90	96.973,02
	159.070,90	96.973,02
<u>ANA DOCE</u>		
Férias e Encargos e Verbas Rescisórias – ANA DOCE	252.465,91	163.154,43
	252.465,91	163.154,43
<u>OUTRAS FONTES FILIAL</u>		
Férias e Encargos - OUTRAS FONTES FILIAL	52.387,90	97.007,05
	52.387,90	97.007,05
Total Provisões Trabalhista	2.300.978,14	2.465.980,13

9. VALOR A REPASSAR

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

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	21/12/2024	31/12/2023
1	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	34.766,47	34.766,47
2	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	7.689,60	7.689,60
3	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	24.888,00	24.888,00

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

4	AS PARH 316/15 - PM AREAL	4.512,00	4.512,00
5	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	9.713,92	9.713,92
6	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	269.608,14	269.608,14
7	AS RQA 209/19 - PM BICAS	92.283,01	92.283,01
8	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	162.774,52	162.774,52
9	AS RQA 211/19 - PM UBA	249.020,13	249.020,13
10	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	163.767,71	163.767,71
SUBTOTAL CIRCULANTE AS (A)		1.019.023,50	1.019.023,50

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

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE	21/12/2024	31/12/2023
1	AS PARH 301/16 - PM SJ CAMPOS	588.402,17	588.402,17
2	AS RQA 210/20-PM MARIPA MINAS	192.259,74	111.639,77
3	AS RQA 211/20- PM MARIPA MINAS	-	2.027.616,34
4	AS RQA 229/18 -PM S J BARREIRO	-	1.862.848,61
5	AS 221/23 - PM BICAS	-	7.624.315,23
6	AS224/23-PM STA MARIA MADALENA	10.579.329,51	-
7	AS 202/24 - PM OLARIA	748.774,76	-
8	AS 203/24-PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	-
9	AS 204/24 - PM JACAREI	2.457.905,74	-
10	AS 205/24 - PM JACAREI	286.467,46	-
SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)		16.656.628,27	12.214.822,12

TOTAL VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE (D) = (C)	16.656.628,27	12.214.822,12
--	----------------------	----------------------

TOTAL GERAL (E) = (B+D)	17.675.651,77	13.233.845,62
--------------------------------	----------------------	----------------------

10. RECURSOS DE PROJETOS

Os valores recebidos dos contratos de gestão firmados com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico – ANA, com o 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, instituídos no contrato, como as despesas operacionais ligadas ao contrato de



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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

gestão, e também os valores já comprometidos para realização de projetos definidos nos orçamentos aprovados.

<u>ANA – CEIVAP</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	42.182.148,16	59.868.886,59
Rendimento Contrato de Gestão	90.670.992,21	85.286.373,40
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(66.107.875,61)	(52.377.534,78)
	<u>66.745.264,76</u>	<u>92.777.725,21</u>

<u>INEA - CBHS</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	179.876.780,06	161.944.259,85
Rendimento Contrato de Gestão	41.270.999,97	32.718.188,49
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(97.740.927,12)	(79.311.394,70)
	<u>123.406.852,91</u>	<u>115.351.053,64</u>

<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	295.981.009,70	230.360.720,60
Rendimento Contrato de Gestão	51.258.267,10	37.815.535,66
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(129.851.207,29)	(108.622.699,19)
	<u>217.388.069,51</u>	<u>159.553.557,07</u>

<u>IGAM - PS1</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	10.812.705,79	10.211.359,94
Rendimento Contrato de Gestão	1.796.525,72	1.371.428,09
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(5.774.403,01)	(5.590.636,04)
	<u>6.834.828,50</u>	<u>5.992.151,99</u>

<u>IGAM - PS2</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	11.688.951,11	10.307.464,53
Rendimento Contrato de Gestão	1.965.322,60	1.305.358,60
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(2.553.009,71)	(2.385.027,01)
	<u>11.101.264,00</u>	<u>9.227.796,12</u>

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

<u>INEA - BG</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	108.264.845,08	93.491.124,32
Rendimento Contrato de Gestão	20.544.186,51	13.976.305,98
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(26.418.051,24)	(17.787.326,69)
	<u>102.390.987,35</u>	<u>89.680.103,61</u>

<u>OUTRAS FONTES SEDE</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Recursos	2.553.666,11	2.126.913,59
Rendimento	206.808,85	106.990,41
Resultado de Exercício	(1.293.660,64)	(741.364,28)
	<u>1.466.814,32</u>	<u>1.492.539,72</u>

<u>IGAM DO1 A DO6</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	199.194.589,91	160.622.948,17
Rendimento Contrato de Gestão	34.072.348,16	24.462.786,40
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(117.035.303,58)	(55.325.781,98)
	<u>116.231.634,49</u>	<u>129.759.952,59</u>

<u>ANA DOCE</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Contrato de Gestão	133.192.406,51	108.555.674,81
Rendimento Contrato de Gestão	14.825.264,42	11.417.161,23
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	(105.743.713,00)	(64.529.261,52)
	<u>42.273.957,93</u>	<u>55.443.574,52</u>

<u>OUTRAS FONTES FILIAL</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Recursos	5.819.723,82	3.549.994,34
Rendimento	176.932,25	74.672,83
Resultado de Exercício	(5.113.014,44)	(1.846.845,48)
	<u>883.641,63</u>	<u>1.777.821,69</u>

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

<u>IGAM GD1 A GD8</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Recursos	11.718.765,20	-
Rendimento	58.888,39	-
Resultado de Exercício	-	-
	<u>11.777.653,59</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>700.500.968,99</u>	<u>661.056.276,16</u>

11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

11.1 PATRIMÔNIO SOCIAL

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

11.2 SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS

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

A Associação registrou em dezembro de 2023 um superávit acumulado de R\$ 7.079,55, e em 2024, obteve um superavit de R\$ 71.148,36, resultando assim, num superávit acumulado de R\$ 152.527,26. Diante disso, considerando o patrimônio social de R\$ 14.358,00 foi gerado um patrimônio líquido positivo de R\$ 152.527,26, e em 2023 foi gerado um patrimônio líquido positivo de R\$ 6.581,37, que são referentes ao Centro de Custo – Outras Fontes.

12. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - ANA CEIVAP

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	11.496.003,87	9.345.150,12
Receita – Despesas	2.546.444,75	2.382.820,08
	<u>14.042.448,62</u>	<u>11.727.970,20</u>
<u>DESPESAS DE INVESTIMENTO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Prof. Técnicos	-1.365.630,69	-1.285.476,19
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Prof. Técnicos	-39.774,34	-22.643,24
Gestão dos Recursos Hídricos - GRH	-1.384.794,49	-1.532.062,85
Agenda Setorial - AS	-8.048.467,74	-5.825.009,78

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica - ACBH	-486.489,89	-509.411,22
Aprovisionamento Recursos Humanos	-170.846,72	-170.546,84
	-11.496.003,87	-9.345.150,12

DESPESAS OPERACIONAIS – CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - Sede	-990.659,91	-948.741,69
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-498.433,33	-183.454,65
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-65.078,59	-75.406,53
Publicação - Sede	-24.644,03	-18.768,60
Material de Consumo - Sede	-9.570,78	-17.657,32
Telefone/Internet - Sede	-13.892,63	-17.221,47
Limpeza - Sede	-27.244,16	-29.728,71
Aluguel de Imóvel - Sede	-116.960,31	-74.075,44
Energia - Sede	-22.118,00	-9.395,00
Assessoria Jurídica	-147.600,01	-140.813,88
Assessoria Contábil	-118.116,06	-133.499,02
Manutenção de Informática - Sede	-6.450,00	-8.478,00
Softwares e Sistemas	-13.509,80	-6.281,98
Auditoria Externa	-5.512,49	-7.349,78
Capacitação e Treinamento	-3.323,30	-9.588,00
Demais Despesas Operacionais	-20.108,54	-53.560,05
Conselhos Administrativo/Fiscal/Assembleia	-24.155,35	-20.064,53
Processos Judiciais	-27.178,43	-192.514,66
Depreciação	-266.248,71	-267.069,32
Aprovisionamento Recursos Humanos	-145.640,32	-169.151,45
	-2.546.444,75	-2.382.820,08

13. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA CBHS

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	13.574.826,92	12.561.186,87
Receita – Despesas	5.583.869,25	4.497.661,46
	19.158.696,17	17.058.848,33

DESPESAS DE INVESTIMENTO

Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	-	-570.536,33
Projetos - Fórum Fluminense	-	-16.220,34
Projetos - CBH Médio Paraíba do Sul	-3.610.570,12	-3.507.197,62
Projetos - CBH Piabanha	-1.050.036,03	-579.423,56
Projetos - CBH Rio Dois Rios	-281.666,80	-111.307,68
Projetos - CBH Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	-1.716.852,32	-297.975,69
Projetos - Transposição	-6.910.150,10	-7.433.489,43

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Aprovisionamento Recursos Humanos	-5.551,55	-45.036,22
	-13.574.826,92	-12.561.186,87

DESPESAS OPERACIONAIS – CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-2.013.662,74	-1.128.984,08
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-133.295,67	-39.764,77
Material de Consumo - UD	-385,59	-1.240,08
Telefone/Internet - UD	-12.341,08	-15.609,99
Limpeza - UD	-36.400,00	-20.672,00
Demais Despesas Operacionais - UD	-39.438,57	-593,68
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-200.958,39	-178.080,18
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-619.293,00	-607.050,52
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-16.172,00	-18.891,54
Publicação - Sede	-19.131,13	-12.443,09
Material de Consumo - Sede	-2.240,30	-7.621,13
Telefone/Internet - Sede	-4.647,41	-5.546,98
Limpeza - Sede	-5.448,85	-5.437,90
Aluguel de Imóvel - Sede	-22.424,27	-15.937,06
Energia - Sede	-4.145,47	-1.983,80
Demais Despesas Operacionais - Sede	-13.667,83	-19.164,14
Site	-783,28	-3.805,60
Assessoria Jurídica	-29.519,98	-28.162,80
Assessoria Contábil	-23.623,27	-30.426,17
Manutenção de Informática	-16.985,94	-5.320,00
Suporte Software	-4.120,20	-3.391,20
Auditoria Externa	-1.102,50	-2.267,93
Conselhos Administrativo/Fiscal	-17.768,48	-12.541,78
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Meio	-621.622,96	-482.878,35
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Fim	-582.773,03	-709.495,66
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Transposição	-27.161,32	-27.793,47
Publicação - Transposição	-4.430,12	-14.658,99
Material de Consumo - Transposição	-9.289,77	-7.687,48
Telefone/Internet - Transposição	-5.132,45	-6.972,07
Limpeza - Transposição	-18.162,76	-15.458,60
Aluguel de Imóvel - Transposição	-74.747,69	-45.462,49
Energia - Transposição	-13.818,21	-5.600,21
Despesas Operacionais - Transposição	-167.278,05	-14.793,94
Dual Study	-	-183.266,60
Site - Transposição	-1.117,72	-1.034,25
Assessoria Jurídica - Transposição	-114.900,05	-93.875,88
Assessoria Contábil - Transposição	-78.744,03	-86.869,97
Manutenção de Informática - Transposição	-54.149,88	-17.733,32

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Suporte Software - Transposição	-13.734,00	-11.304,00
Auditoria Externa - Transposição	-3.675,00	-4.479,88
Conselhos Administrativo/Fiscal - Transposição	-29.975,19	-15.846,99
Processos Judiciais	-46.363,89	-37.318,04
Aprovisionamento Recursos Humanos	-437.151,37	-484.318,63
Depreciação	-42.085,81	-65.876,22
	-5.583.869,25	-4.497.661,46

14. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA GUANDU BIG

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	17.244.148,00	30.593.349,06
Receita – Despesas	4.360.468,25	3.643.517,50
	21.604.616,25	34.236.866,56

DESPESAS DE INVESTIMENTO

Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	-	-308.134,20
Projetos - CBH Guandu	-16.768.557,30	-28.515.285,53
Projetos - CBH BIG	-474.153,54	-1.742.560,50
Aprovisionamento Recursos Humanos	-1.437,16	-27.368,83
	-17.244.148,00	-30.593.349,06

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-1.177.184,43	-847.459,95
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-75.656,46	-43.688,35
Material de Consumo - UD	-6.319,01	-2.762,34
Telefone/Internet - UD	-8.666,28	-7.970,38
Limpeza - UD	-50.057,34	-58.630,00
Aluguel de Imóvel - UD	-44.624,96	-44.585,46
Energia - UD	-11.717,99	-9.369,93
Demais Despesas Operacionais - UD	-8.868,60	-3.896,47
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-1.082.372,31	-833.239,33
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-747.433,77	-695.539,58
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-48.293,13	-50.977,34
Publicação - Sede	-18.404,23	-11.454,76
Material de Consumo - Sede	-20.783,20	-17.188,79
Telefone/Internet - Sede	-11.838,58	-15.078,79
Limpeza - Sede	-31.651,46	-27.296,70
Aluguel de Imóvel - Sede	-130.808,44	-80.259,97
Energia - Sede	-24.181,90	-9.892,99
Demais Despesas Operacionais - Sede	-26.622,25	-24.911,30
Site	-2.180,04	-2.685,47
Assessoria Jurídica	-172.199,99	-164.282,88

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Assessoria Contábil	-137.802,10	-153.353,30
Manutenção de Informática	-94.883,12	-31.033,32
Suporte Software	-20.600,28	-19.782,00
Auditoria Externa	-6.431,25	-8.049,76
Software	-14.334,12	-14.129,28
Conselhos Administrativo/Fiscal	-32.469,58	-17.403,46
Processos Judiciais	-129,07	-45.966,12
Aprovisionamento Recursos Humanos	-310.404,95	-355.468,60
Depreciação	-43.549,41	-47.160,88
	-4.360.468,25	-3.643.517,50

15. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS1

RECEITAS	31/12/2024	31/12/2023
Receita – Investimento	44.484,97	36.037,86
Receita – Despesas	163.140,16	146.067,71
	207.625,13	182.105,57

DESPESAS DE INVESTIMENTO

Operacionalização do Comitê	-40.802,77	-36.037,86
Projetos IGAM PS1	-3.682,20	-
	-44.484,97	-36.037,86

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-118.609,42	-91.894,57
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-	-837,29
Demais Despesas Operacionais - UD	-25,03	-86,45
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-18.549,03	-12.221,78
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-	-5.096,75
Publicação - Sede	-379,04	-500,73
Limpeza - Sede	-454,06	-457,2
Material de Consumo - Sede	-203,49	-315,93
Telefone/Internet - Sede	-87,16	-154,44
Energia - Sede	-345,45	-166,86
Aluguel de Imóvel - Sede	-1.868,70	-1.339,79
Demais Despesas Operacionais - Sede	-313,53	-2.677,54
Site	-139,44	-28,41
Assessoria Contábil	-1.968,56	-2.557,66
Assessoria Jurídica	-2.459,94	-2.346,96
Auditoria Externa	-91,88	-154
Manutenção de Informática	-1.422,18	-443,32
Suporte Software	-318,89	-282,6

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Conselhos Administrativo/Fiscal	-26,02	-35,73
Processos Judiciais	-1,84	-675,71
Aprovisionamento Recursos Humanos	-14.756,06	-22.461,85
Depreciação	-1.120,44	-1.332,14
	-163.140,16	-146.067,71

16. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS2

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	14.654,85	25.129,49
Receita – Despesas	177.016,88	147.676,92
	191.671,73	172.806,41

DESPESAS DE INVESTIMENTO

Operacionalização do Comitê	-10.972,65	-25.129,49
Projetos IGAM PS2	-3.682,20	-
	-14.654,85	-25.129,49

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-131.380,22	-91.894,58
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-1.053,92	-3.887,73
Demais Despesas Operacionais - UD	-49,95	-996,64
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-20.044,42	-12.221,78
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-	-4.828,58
Publicação - Sede	-379,05	-714,79
Limpeza - Sede	-454,06	-457,2
Material de Consumo - Sede	-203,50	-315,93
Telefone/Internet - Sede	-87,16	-154,44
Energia - Sede	-345,45	-166,86
Aluguel de Imóvel - Sede	-1.868,70	-1.339,79
Demais Despesas Operacionais - Sede	-313,06	-2.166,90
Site	-140,00	-28,41
Assessoria Contábil	-1.968,56	-2.557,66
Assessoria Jurídica	-2.459,94	-2.346,96
Auditoria Externa	-91,88	-154
Manutenção de Informática	-1.341,64	-443,32
Suporte Software	-294,36	-282,6
Conselhos Administrativo/Fiscal	-26,02	-35,72
Processos Judiciais	-1,84	-675,71
Aprovisionamento Recursos Humanos	-13.970,15	-21.452,64
Depreciação	-543,00	-554,68
	-177.016,88	-147.676,92

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

17. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – INEA BG

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	7.200.175,08	3.222.703,30
Receita – Despesas	1.626.518,00	1.320.635,16
	8.826.693,08	4.543.338,46
<u>DESPESAS DE INVESTIMENTO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Escrit. Projetos	-299.475,56	-844.144,35
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Escrit. Projetos	-	-2.254,76
Projetos - CBH BG	-6.844.355,74	-2.289.466,46
Projetos - Fórum Fluminense	-21.773,16	-22.409,37
Aprovisionamento Recursos Humanos	-34.570,62	-64.428,36
	-7.200.175,08	-3.222.703,30
<u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	-791.811,77	-635.203,23
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-9.241,93	-16.477,17
Material de Consumo - UD	-2.747,82	-3.551,38
Telefone/Internet - UD	-7.382,76	-7.112,33
Energia - UD	-4.666,10	-6.146,92
Limpeza - UD	-18.666,10	-7.835,00
Aluguel de Imóvel - UD	-62.764,88	-61.479,91
Demais Despesas Operacionais - UD	-8.135,14	-288,04
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-246.160,28	-199.192,58
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-139.402,55	-40.222,78
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-24.604,71	-7.935,15
Publicação - Sede	-16.500,49	-4.502,38
Material de Consumo - Sede	-1.837,44	-5.008,52
Telefone/Internet - Sede	-2.050,63	-2.858,97
Limpeza - Sede	-7.265,06	-6.364,00
Aluguel de Imóvel - Sede	-29.899,11	-20.614,52
Energia - Sede	-5.527,26	-2.308,63
Demais Despesas Operacionais - Sede	-5.033,97	-9.511,38
Site	-6.035,64	-5.661,48
Assessoria Jurídica	-39.359,97	-37.550,40
Assessoria Contábil	-31.497,65	-35.732,83
Manutenção de Informática	-21.949,88	-7.093,32
Suporte Software	-4.708,80	-4.521,60
Auditoria Externa	-1.470,00	-2.043,95
Processos Judiciais	-29,51	-11.058,30
Conselhos Administrativo/Fiscal	-17.708,03	-13.481,75

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Aprovisionamento Recursos Humanos	-103.172,44	-150.013,88
Depreciação	-16.888,08	-16.864,76
	-1.626.518,00	-1.320.635,16

18. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES SEDE

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita	696.761,36	709.166,99
	696.761,36	709.166,99

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Demais Despesas Operacionais	-32.675,65	-5.826,91
Restituição de Seguro e Jetom	-35.289,08	-39.197,82
Convênio Petrobras	-529.409,89	-606.442,71
Simpósio	-	-44.273,04
ECOB	-4.887,39	-
Projeto Interagências	-1.935,39	-
Depreciação	-21.415,60	-6.346,96
Subtotal	-625.613,00	-702.087,44
Resultado do Período	71.148,36	7.079,55
	-696.761,36	-709.166,99

19. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS IGAM DO1 a DO6

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	60.380.851,68	51.223.573,84
Receita – Despesas	2.258.000,78	1.609.359,02
	62.638.852,46	52.832.932,86

DESPESAS DE INVESTIMENTO

CBH Piranga	-9.723.243,68	-3.721.096,38
CBH Piracicaba	-34.668.542,01	-39.685.813,46
CBH Santo Antônio	-10.301.328,72	-3.546.736,16
CBH Suaçuí	-2.728.841,36	-1.831.274,32
CBH Caratinga	-2.373.492,09	-2.347.757,26
CBH Manhuaçu	-585.403,82	-90.896,26
	-60.380.851,68	-51.223.573,84

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios	-1.585.576,33	-1.052.292,69
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação	-45.278,33	-59.667,76
Aluguel de Imóvel	-80.542,26	-77.927,62
Água e Esgoto	-1.103,20	-1.074,01

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Energia	-19.504,71	-19.369,49
Telefone fixo / internet	-3.428,02	-4.091,03
Limpeza e conservação	-8.842,76	-4.420,55
Material de escritório e expediente	-1.518,20	-3.684,60
Propaganda e Publicidade	-63.906,26	-47.415,96
Demais Despesas Operacionais	-74.006,96	-27.460,17
Assessoria Jurídica	-84.973,21	-74.969,08
Assessoria Contábil	-65.673,91	-82.551,31
Auditoria Externa	-4.725,00	-6.869,19
Site	-48.291,00	-
Depreciação	-21.362,26	-22.606,90
Aprovisionamento Recursos Humanos	-149.268,37	-124.958,66
	-2.258.000,78	-1.609.359,02

20.RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS ANA DOCE

<u>RECEITAS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita – Investimento	39.947.744,56	43.871.258,79
Receita – Despesas	1.321.535,16	1.128.694,11
	41.269.279,72	44.999.952,90

DESPESAS DE INVESTIMENTO

Projetos CBH Doce	-39.947.744,56	-43.871.258,79
	-39.947.744,56	-43.871.258,79

DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO

Recursos Humanos e Benefícios	-782.483,22	-716.255,38
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação	-68.021,91	-57.889,29
Material de Consumo	-1.560,77	-8.657,30
Telefone/Internet	-2.610,27	-2.727,36
Limpeza	-5.839,45	-2.947,02
Aluguel de Imóvel	-53.694,84	-62.871,45
Água e Esgoto	-735,51	-1.125,04
Energia	-13.003,13	-8.311,68
Demais Despesas Operacionais	-28.567,10	-38.038,34
Propaganda e Publicidade	-139.901,87	-19.672,26
Assessoria Jurídica	-56.648,81	-54.580,65
Assessoria Contábil	-43.782,74	-54.904,14
Auditoria Externa	-3.150,00	-4.170,59
Site	-33.110,90	-899
Depreciação	-35.497,49	-44.065,23
Aprovisionamento de Recursos Humanos	-52.927,15	-51.579,38
	-1.321.535,16	-1.128.694,11

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

21. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES FILIAL

RECEITAS	31/12/2024	31/12/2023
Receita - Custos	2.689.127,77	1.778.017,24
Receita - Despesas	577.564,09	134.232,16
	3.266.691,86	1.912.249,40
CUSTOS SERVIÇOS PRESTADOS		
Projeto Mais Água	-2.483.518,15	-1.614.696,94
Aprovisionamento de Recursos Humanos	-205.609,62	-163.320,30
	-2.689.127,77	-1.778.017,24
DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO		
Projeto Identidade	-376.765,24	-
Depreciação	-200.798,85	-134.232,16
	-577.564,09	-134.232,16

22. DEMONSTRATIVOS INDIVIDUAIS DOS RECURSOS PROVENIENTES DOS CONTRATOS DE GESTÃO

Seguem apresentadas, de forma individual, as demonstrações contábeis por Contratos de Gestão ANA CEIVAP e DOCE, Contratos de Gestão INEA CBHS, Guandu/BIG e BG e Contratos de Gestão IGAM PS1, PS2, DO1 a DO6, GD1 a GD8 e os recursos de Outras Fontes, de acordo com o regime de competência.

22.1 Contrato de Gestão nº 027/2020 – ANA CEIVAP



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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 027/ANA CEIVAP/2020					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	56.943.071,15	78.360.067,48	Obrigações Trabalhistas	70.033,47	61.694,10
Serviços de Contratos a Realizar	2.694.663,11	5.404.957,56	Provisões Trabalhistas	507.441,92	568.647,13
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	1.205.974,99	1.205.974,99	Obrigações Fiscais	62.700,76	33.613,15
Antecipação de Publicidade	-	395,31	Provisão dos Serviços Contratados	2.694.663,11	5.404.957,56
Valores a Recuperar	-	-	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	1.205.974,99	1.205.974,99
Seguro	-	384,74	Valor a Repassar Contratos PAP	1.019.023,50	1.019.023,50
			Recursos de Projetos	66.745.264,76	92.777.725,21
Total do Ativo Circulante	60.843.709,25	84.971.780,08	Total do Passivo Circulante	72.305.102,51	101.071.635,64
Não Circulante			Não Circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	199.013.420,55	170.690.356,18	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	187.914.052,16	155.149.181,64
Imobilizado Líquido	596.114,06	858.010,37	Provisão demanda judicial - ANA	234.089,19	233.089,19
Total do Ativo Não Circulante	199.609.534,61	171.548.366,55	Total do Passivo Não Circulante	188.148.141,35	155.382.270,83
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	-	(66.240,16)	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	260.453.243,86	256.453.906,47	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	260.453.243,86	256.453.906,47

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 027/ANA CEIVAP/2020		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	14.042.448,62	11.727.970,20
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão	14.042.448,62	11.727.970,20
(+/-) Custos dos Serviços Prestados		
Programas e Ações	(11.496.003,87)	(9.345.150,12)
(=) Resultado Bruto	2.546.444,75	2.382.820,08
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(2.546.444,75)	(2.382.820,08)
	(2.546.444,75)	(2.382.820,08)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 027/ANA CEIVAP/2020		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	2.710.294,45	(1.308.450,13)
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	-	(235.629,96)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	395,31	2.276,88
(Aumento) Redução - Valores a Recuperar	-	1.195.083,68
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(28.323.064,37)	(68.990.155,94)
(Aumento) Redução - Seguro	384,74	(384,74)
Aumento (Redução) - Fornecedores	-	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	8.339,37	9.900,45
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(61.205,21)	49.856,89
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	29.087,61	7.403,93
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(2.710.294,45)	1.308.450,13
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	-	235.629,96
Aumento (Redução) - Valor a Repassar Contratos PAP	-	(235.629,96)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(26.032.460,45)	21.747.845,55
Aumento (Redução) - Processos Judiciais	1.000,00	139.799,33
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	32.764.870,52	53.448.981,40
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(21.612.652,48)	7.374.977,47
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	261.896,31	264.252,73
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	261.896,31	264.252,73
Compensação	(66.240,16)	(107.200,25)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	(21.416.996,33)	7.532.029,95
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	78.360.067,48	70.828.037,53
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	56.943.071,15	78.360.067,48



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.2 Contrato de Gestão nº 069/2022 – INEA CBHS

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 069/ INEA CBHS/2022					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	127.272.210,46	119.309.264,82	Fornecedores	-	-
Adiantamento Auxílio à Pesquisa	197.848,74	197.848,74	Obrigações Trabalhistas	89.335,87	89.810,89
Serviços de Contratos a Realizar	4.497.496,79	6.640.518,33	Provisões Trabalhistas	743.175,20	822.489,77
Antecipação de Publicidade	-	6.010,19	Obrigações Fiscais	84.412,38	40.106,88
Seguro	-	333,47	Provisao dos Serviços Contratados	4.497.584,43	6.640.518,33
			Recursos de Projetos	123.406.852,91	115.351.053,64
Total do Ativo Circulante	131.967.555,99	126.153.975,55	Total do Passivo Circulante	128.821.360,79	122.943.979,51
Não Circulante			Não Circulante		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6.457.329,46	5.446.487,60	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	6.394.175,12	5.446.487,60
Imobilizado Líquido	263.076,33	232.529,77	Provisão Demanda Judicial	3.472.425,87	3.433.924,58
Total do Ativo Não Circulante	6.720.405,79	5.679.017,37	Total do Passivo Não Circulante	9.866.600,99	8.880.412,18
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	-	(8.601,23)	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	138.687.961,78	131.824.391,69	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	138.687.961,78	131.824.391,69

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)

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

Contrato de Gestão nº 069/ INEA CBHS/2022

	31/12/2024	31/12/2023
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	19.158.696,17	17.058.848,33
(=) Resultado Bruto	19.158.696,17	17.058.848,33
(+/-) Custos operacionais		
Custos operacionais	(13.574.826,92)	(12.561.186,87)
	(13.574.826,92)	(12.561.186,87)
(+/-) Despesas Operacionais		
Despesas Operacionais	(5.583.869,25)	(4.497.661,46)
	(5.583.869,25)	(4.497.661,46)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 069/ INEA CBHS/2022		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	2.143.021,54	(3.198.909,72)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	(1.010.841,86)	(2.697.772,28)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	6.010,19	6.865,86
(Aumento) Redução - Auxílio Pesquisa	-	-
(Aumento) Redução - Seguro	333,47	(333,47)
Aumento (Redução) - Fornecedores	-	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(475,02)	7.812,02
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(79.314,57)	49.486,40
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	44.305,50	1.888,11
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(2.142.933,90)	3.198.909,72
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	8.055.799,27	20.368.545,53
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	947.687,52	2.697.772,28
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	38.501,29	33.860,98
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	8.002.093,43	20.468.125,43
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(30.546,56)	31.491,46
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(30.546,56)	31.491,46
Conta de compensação	(8.601,23)	10.102,87
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	7.962.945,64	20.509.719,76
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	119.309.264,82	98.799.545,06
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	127.272.210,46	119.309.264,82



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.3 Contrato de Gestão nº 068/2022 – INEA GUANDU BIG

Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	216.997.997,63	159.143.225,73	Fornecedores	-	1.362,13
Adiantamento Auxílio a Pesquisa	841.245,14	848.629,11	Obrigações Trabalhistas	74.238,51	69.310,06
Serviços de Contratos a Realizar	3.445.784,08	1.541.752,85	Provisões Trabalhistas	414.184,44	481.700,69
Antecipação de Publicidade	-	630,45	Obrigações Fiscais	119.901,35	32.514,52
Seguro	-	448,89	Provisão dos Serviços Contratados	3.445.784,08	1.541.752,85
			Recursos de Projetos	217.388.069,51	159.553.557,07
Total do Ativo Circulante	221.285.026,85	161.534.687,03	Total do Passivo Circulante	221.442.177,89	161.680.197,32
Não Circulante			Não Circulante		
Serviços de contratos a realizar	29.146.761,82	32.596.738,91	Provisão demanda judicial - Guandu	41.312,39	41.312,39
Imobilizado Líquido	198.463,43	186.822,68	Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Guandu	29.146.761,82	32.596.738,91
Total do Ativo Não Circulante	29.345.225,25	32.783.561,59	Total do Passivo Não Circulante	29.188.074,21	32.638.051,30
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	-	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	250.630.252,10	194.318.248,62	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	250.630.252,10	194.318.248,62

**Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em
31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)**

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

Contrato de Gestão nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022

	31/12/2024	31/12/2023
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	21.604.616,25	34.236.866,56
(=) Resultado Bruto	21.604.616,25	34.236.866,56
(+/-) Custos Operacionais		
Custos Operacionais	(17.244.148,00)	(30.593.349,06)
	(17.244.148,00)	(30.593.349,06)
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(4.360.468,25)	(3.643.517,50)
	(4.360.468,25)	(3.643.517,50)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(1.904.031,23)	1.847.978,75
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	3.449.977,09	17.594.606,83
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	630,45	4.060,04
(Aumento) Redução - Seguro	448,89	(448,89)
(Aumento) Redução - Auxílio Pesquisa	7.383,97	75.669,87
Aumento (Redução) - Fornecedores	(1.362,13)	1.362,13
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	4.928,45	12.232,27
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(67.516,25)	100.197,34
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	87.386,83	3.414,68
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	1.904.031,23	(1.847.978,75)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	57.834.512,44	4.642.005,80
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(3.449.977,09)	(17.594.606,83)
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	-	41.312,39
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	57.866.412,65	4.879.805,63
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(11.640,75)	45.244,30
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(11.640,75)	45.244,30
Compensação	-	1.978,02
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	57.854.771,90	4.927.027,95
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	159.143.225,73	154.216.197,78
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	216.997.997,63	159.143.225,73



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.4 Contrato de Gestão nº 001/2019 e nº 007/2024 – IGAM PS1

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 01/IGAM PS1/2019 e nº 07/IGAM PS1/2024					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.853.448,91	6.013.976,50	Obrigações Trabalhistas	5.491,38	3.030,13
Serviços de Contratos a Realizar	329.410,44	322.069,42	Provisões Trabalhistas	14.506,06	23.339,41
Antecipação de Publicidade	-	1.913,90	Obrigações Fiscais	1.281,58	1.148,07
Seguro	-	6,42	Provisão dos Serviços Contratados	329.410,44	322.069,42
			Recursos de Projetos	6.834.828,50	5.992.151,99
Total do Ativo Circulante	7.182.859,35	6.337.966,24	Total do Passivo Circulante	7.185.517,96	6.341.739,02
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	3.347,17	4.467,61	Provisão Demanda Judicial	609,23	609,23
Serviços de contratos a realizar	1.207.372,66	474.721,14	Serviços de contratos a realizar	1.207.372,66	474.721,14
Total do Ativo Não Circulante	1.210.719,83	479.188,75	Total do Passivo Não Circulante	1.207.981,89	475.330,37
			Patrimônio Líquido		
Compensação	(79,33)	(85,60)	Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	8.393.499,85	6.817.069,39	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	8.393.499,85	6.817.069,39

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 01/IGAM PS1/2019 e nº 07/IGAM PS1/2024		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita	207.625,13	182.105,57
(=) Resultado Bruto	207.625,13	182.105,57
(+/-) Custos operacionais		
	(44.484,97)	(36.037,86)
	(44.484,97)	(36.037,86)
(+/-) Despesas operacionais		
	(163.140,16)	(146.067,71)
	(163.140,16)	(146.067,71)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 01/IGAM PS1/2019 e nº 07/IGAM PS1/2024		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(7.341,02)	(268.449,58)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	(732.651,52)	-
(Aumento) Redução - Seguro	6,42	(6,42)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	1.913,90	155,46
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	2.461,25	628,81
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(8.833,35)	4.760,72
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	133,51	21,09
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	7.341,02	268.449,58
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	842.676,51	1.170.421,60
Aumento (Redução) - Serviços de contratos a realizar-Não Circulante	732.651,52	-
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	-	609,23
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	838.358,24	1.176.590,49
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	1.120,44	(1.967,86)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	1.120,44	(1.967,86)
Conta de compensação	(6,27)	85,60
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	839.472,41	1.174.708,23
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	6.013.976,50	4.839.268,27
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	6.853.448,91	6.013.976,50



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.5 Contrato de Gestão nº 002/2019 e nº 008/2024 – IGAM PS2

Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.136.046,70	9.252.672,11	Obrigações Trabalhistas	19.726,65	3.030,13
Serviços de Contratos a Realizar	787.811,32	772.605,35	Provisões Trabalhistas	14.506,06	23.339,41
Antecipação de Publicidade	-	1.964,16	Obrigações Fiscais	671,76	1.148,07
Seguro	-	6,42	Provisão dos Serviços Contratados	787.811,32	772.605,35
			Recursos de Projetos	11.101.264,00	9.227.796,12
Total do Ativo Circulante	11.923.858,02	10.027.248,04	Total do Passivo Circulante	11.923.979,79	10.027.919,08
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	651,67	1.194,67	Provisão Demanda Judicial	609,23	609,23
Serviços de contratos a realizar	878.475,39	871.307,59	Serviços de contratos a realizar	878.475,39	871.307,59
Total do Ativo Não Circulante	879.127,06	872.502,26	Total do Passivo Não Circulante	879.084,62	871.916,82
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	79,33	85,60	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	12.803.064,41	10.899.835,90	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	12.803.064,41	10.899.835,90

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita	191.671,73	172.806,41
(=) Resultado Bruto	191.671,73	172.806,41
(+/-) Custos operacionais	-	-
	(14.654,85)	(25.129,49)
	(14.654,85)	(25.129,49)
(+/-) Despesas operacionais		
	(177.016,88)	(147.676,92)
	(177.016,88)	(147.676,92)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(15.205,97)	(722.210,54)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	(7.167,80)	(871.307,59)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	1.964,16	369,52
(Aumento) Redução - Seguro	6,42	(6,42)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	16.696,52	628,81
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(8.833,35)	2.421,68
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(476,31)	21,09
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	15.205,97	722.210,54
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	1.873.467,88	3.013.127,28
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	7.167,80	871.307,59
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	-	609,23
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	1.882.825,32	3.017.171,19
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	543,00	915,62
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	543,00	915,62
Conta de compensação	6,27	(85,60)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	1.883.374,59	3.018.001,21
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	9.252.672,11	6.234.670,90
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	11.136.046,70	9.252.672,11



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.6 Contrato de Gestão nº 067/2022 – INEA BG

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 067/ INEA BG/2022					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	102.532.854,98	89.871.992,88	Obrigações Trabalhistas	11.333,16	34.964,93
Antecipação Publicidade	-	4.147,46	Obrigações Fiscais	17.150,16	18.588,68
Serviços de Contratos a Realizar	14.483.121,09	698.483,07	Provisões Trabalhistas	143.239,75	189.329,22
Seguro	-	102,58	Recursos de Projetos	102.390.987,35	89.680.103,61
Total do Ativo Circulante	117.015.976,07	90.574.725,99	Contratos pendentes Prest Contas	14.483.121,09	698.483,07
			Total do Passivo Circulante	117.045.831,51	90.621.469,51
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	39.850,02	56.738,10	Serviços de contratos a realizar	1.362.509,33	1.135.646,07
Serviços de contratos a realizar	1.362.509,33	1.135.646,07	Provisão demanda judicial	9.994,58	9.994,58
Total do Ativo Não Circulante	1.402.359,35	1.192.384,17	Total do Passivo Não Circulante	1.372.503,91	1.145.640,65
			Patrimônio Líquido		
			Patrimonio Social	-	-
			Superavit / Deficit acumulados	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	-	-	Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	118.418.335,42	91.767.110,16	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	118.418.335,42	91.767.110,16

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 067/ INEA BG/2022		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita de Prestação de Serviços	8.826.693,08	4.543.338,46
(=) Resultado Bruto	8.826.693,08	4.543.338,46
(+/-) Custos operacionais		
Custos Operacionais	(7.200.175,08)	(3.222.703,30)
	(7.200.175,08)	(3.222.703,30)
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(1.626.518,00)	(1.320.635,16)
	(1.626.518,00)	(1.320.635,16)
(=) Resultado do Exercício	-	-

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 067/ INEA BG/2022		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(13.784.638,02)	147.748,78
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circular	(226.863,26)	1.551.152,00
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	4.147,46	2.357,98
(Aumento) Redução - Seguro	102,58	(102,58)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(23.631,77)	(10.229,93)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(1.438,52)	(380,06)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	(46.089,47)	(47.309,44)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	12.710.883,74	15.628.320,17
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prest de Contas	13.784.638,02	(147.748,78)
Aumento (Redução) - Processos Judiciais	-	9.994,58
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circular	226.863,26	(1.551.152,00)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	12.643.974,02	15.582.650,72
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição/baixa do Ativo Imobilizado	16.888,08	14.714,76
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	16.888,08	14.714,76
Compensação	-	(129,59)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	12.660.862,10	15.597.235,89
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	89.871.992,88	74.274.756,99
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	102.532.854,98	89.871.992,88



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.7 Outras Fontes Sede

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
OUTRAS FONTES SEDE					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.519.469,13	1.466.397,03	Impostos a recolher	499,26	8.111,35
Serviços de Contratos a Realizar	135.891,21	361.271,03	Provisão dos Serviços Contratados	135.891,21	361.271,03
Clientes a receber	-	1.132,07	Recursos de Projetos	1.466.814,32	1.492.539,72
Valores a recuperar	-	6.413,23			
Total do Ativo Circulante	1.655.360,34	1.835.213,36	Total do Passivo Circulante	1.603.204,79	1.861.922,10
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	106.172,46	30.489,63	Provisão Demanda Judicial	5.800,75	5.800,75
Total do Ativo Não Circulante	106.172,46	30.489,63	Total do Passivo Não Circulante	5.800,75	5.800,75
			Patrimônio Líquido		
			Patrimônio Social	14.358,00	14.358,00
			Superavit / Deficit acumulados	67.020,90	(14.856,18)
			Resultado do Exercício	71.148,36	7.079,55
Compensação	-	8.601,23	Total do Patrimônio Líquido	152.527,26	6.581,37
Total do Ativo	1.761.532,80	1.874.304,22	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	1.761.532,80	1.874.304,22

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
OUTRAS FONTES SEDE		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita de Prestação de Serviços e Doações	721.176,97	718.363,50
Receita de Aplicações Financeiras	-	547,84
Redutores de Receita	(24.415,61)	(9.744,35)
(=) Resultado Bruto	696.761,36	709.166,99
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(625.613,00)	(702.087,44)
	(625.613,00)	(702.087,44)
(=) Resultado do Exercício	71.148,36	7.079,55

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

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
OUTRAS FONTES SEDE		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	71.148,36	7.079,55
Depreciação	-	-
	71.148,36	7.079,55
(Aumento) Redução - Clientes a Receber	1.132,07	(1.132,07)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	225.379,82	(40.415,34)
(Aumento) Redução - Valores a recuperar	6.413,23	(6.413,23)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(25.725,40)	(14.766,63)
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar	(225.379,82)	40.415,34
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	(7.612,09)	8.111,35
Aumento (Redução) - Superavit ou Deficit Acumulados	-	-
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	-	5.800,75
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(25.792,19)	(8.399,83)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Imobilizado	(75.682,83)	3.930,96
	(75.682,83)	3.930,96
Compensação	83.398,76	(10.788,23)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	53.072,10	(8.177,55)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.466.397,03	1.474.574,58
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	1.519.469,13	1.466.397,03

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.8 Contrato de Gestão nº 034/2020 – ANA DOCE

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 034/ANA DOCE/2020					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	42.446.839,09	55.385.698,87	Recursos de Projetos	42.273.957,93	55.443.574,52
Serviços de Contratos a Realizar	18.979.932,49	-	Fornecedor	-	10.907,49
			Impostos a recolher	42.978,12	15.646,09
			Obrigações Sociais	39.503,88	35.911,57
			Provisões Trabalhista	252.465,91	163.154,43
			Serviços de Contratos a Realizar	18.979.932,49	-
Total do Ativo Circulante	61.426.771,58	55.385.698,87	Total do Passivo Circulante	61.588.838,33	55.669.194,10
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	162.066,75	196.677,90		-	-
Total do Ativo Não Circulante	162.066,75	196.677,90	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
			Patrimônio Social	-	-
			Superavit / Deficit acumulados	-	-
Compensação	-	86.817,33	Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	61.588.838,33	55.669.194,10	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	61.588.838,33	55.669.194,10



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 034/ANA DOCE/2020		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita de Prestação de Serviços	41.269.279,72	44.999.952,90
(=) Resultado Bruto	41.269.279,72	44.999.952,90
(+/-) Custos operacionais	(39.947.744,56)	(43.871.258,79)
Custos Operacionais	(39.947.744,56)	(43.871.258,79)
(+/-) Despesas operacionais		-
Despesas Operacionais	(1.321.535,16)	(1.128.694,11)
	(1.321.535,16)	(1.128.694,11)
(=) Resultado do Exercício	-	-

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 034/ANA DOCE/2020		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	(18.979.932,49)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(13.169.616,59)	(20.634.979,21)
Aumento (Redução) - Fornecedor	(10.907,49)	(55.038,51)
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	27.332,03	(9.199,85)
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	3.592,31	1.244,50
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	89.311,48	17.034,48
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	18.979.932,49	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(13.060.288,26)	(20.680.938,59)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição/baixa do Ativo Imobilizado	34.611,15	26.001,10
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	34.611,15	26.001,10
Compensação	86.817,33	(39.371,25)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	(12.938.859,78)	(20.694.308,74)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	55.385.698,87	76.080.007,61
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	42.446.839,09	55.385.698,87

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.9 Contrato de Gestão nº 001/2020 – IGAM DO1 A DO6

Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	116.537.431,82	129.973.831,40	Recursos de Projetos	116.231.634,49	129.759.952,59
Valores a recuperar	-	242,95	Impostos a recolher	67.968,08	6.586,99
Serviços de Contratos a realizar	25.740.031,39	-	Obrigações Sociais	183.988,49	188.385,07
			Provisões Trabalhistas	159.070,90	96.973,02
			Fornecedor	-	15.360,81
			Serviços de Contratos a realizar	25.740.031,39	-
Total do Ativo Circulante	142.277.463,21	129.974.074,35	Total do Passivo Circulante	142.382.693,35	130.067.258,48
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	105.230,14	113.761,30		-	-
Total do Ativo Não Circulante	105.230,14	113.761,30	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
				-	-
				-	-
Compensação	-	(20.577,17)	Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	142.382.693,35	130.067.258,48	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	142.382.693,35	130.067.258,48



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita de Prestação de Serviços	62.638.852,46	52.832.932,86
(=) Resultado Bruto	62.638.852,46	52.832.932,86
(+/-) Custos Operacionais		
Custos Operacionais	(60.380.851,68)	(51.223.573,84)
	(60.380.851,68)	(51.223.573,84)
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(2.258.000,78)	(1.609.359,02)
	(2.258.000,78)	(1.609.359,02)
(=) Resultado do Exercício	-	-

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Valores a Recuperar	242,95	(242,95)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	(25.740.031,39)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(13.528.318,10)	(14.119.210,65)
Aumento (Redução) - Fornecedor	(15.360,81)	15.360,81
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	61.381,09	(5.822,58)
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	(4.396,58)	166.577,55
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	62.097,88	69.727,90
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	25.740.031,39	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(13.424.353,57)	(13.873.609,92)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	8.531,16	32.839,79
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	8.531,16	32.839,79
Compensação	(20.577,17)	145.408,43
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	(13.436.399,58)	(13.695.361,70)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	129.973.831,40	143.669.193,10
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	116.537.431,82	129.973.831,40

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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.10 Outras Fontes Filial

Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
OUTRAS FONTES FILIAL					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	132.122,38	903.639,39	Recursos de Projetos	883.641,63	1.777.821,69
Serviços de Contratos a realizar	-	-	Impostos a recolher	8.483,73	9.897,71
			Obrigações Sociais	-	32.102,64
			Provisões Trabalhistas	52.387,90	97.007,05
			Serviços de Contratos a realizar	-	-
Total do Ativo Circulante	132.122,38	903.639,39	Total do Passivo Circulante	944.513,26	1.916.829,09
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido	812.390,88	1.013.189,70		-	-
Total do Ativo Não Circulante	812.390,88	1.013.189,70	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
				-	-
				-	-
Compensação	-	-	Resultado do Exercício	-	-
			Total do Patrimônio Líquido	-	-
Total do Ativo	944.513,26	1.916.829,09	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	944.513,26	1.916.829,09



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
OUTRAS FONTES FILIAL		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita de Prestação de Serviços	3.266.691,86	1.912.249,40
(=) Resultado Bruto	3.266.691,86	1.912.249,40
(+/-) Custos Operacionais		
Custos Operacionais	(2.689.127,77)	(1.778.017,24)
	(2.689.127,77)	(1.778.017,24)
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(577.564,09)	(134.232,16)
	(577.564,09)	(134.232,16)
(=) Resultado do Exercício	-	-

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
OUTRAS FONTES FILIAL		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	-	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(894.180,06)	1.777.821,69
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	(1.413,98)	9.897,71
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	(32.102,64)	32.102,64
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(44.619,15)	97.007,05
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	-	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(972.315,83)	1.916.829,09
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	200.798,82	(1.013.189,70)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	200.798,82	(1.013.189,70)
Compensação	-	-
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	(771.517,01)	903.639,39
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	903.639,39	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	132.122,38	903.639,39



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

22.11 Contrato de Gestão nº 005/2024 – IGAM GD1 a GD8

Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em Reais)					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.777.653,59	-	Recursos de Projetos	11.777.653,59	-
Total do Ativo Circulante	11.777.653,59	-	Total do Passivo Circulante	11.777.653,59	-
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado Líquido					
Total do Ativo Não Circulante	-	-	Total do Passivo Não Circulante	-	-
			Patrimônio Líquido		
			Resultado do Exercício		
			Total do Patrimônio Líquido		
Total do Ativo	11.777.653,59	-	Total do Passivo + Patrimônio Líquido	11.777.653,59	-



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

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024		
	31/12/2024	31/12/2023
Receita de Prestação de Serviços	-	-
(=) Resultado Bruto	-	-
(+/-) Custos Operacionais		
Custos Operacionais	-	-
	-	-
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	-	-
	-	-
(=) Resultado do Exercício	-	-

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em reais)		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024		
	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	-	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	-	-
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	-	-
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	-	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	-	-
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	-	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	-	-
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	-	-
Compensação	-	-
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	-	-
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	-	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	11.777.653,59	-

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2024**

(Em Reais)

23. SEGUROS CONTRATADOS

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

24. ANTECIPAÇÃO DE PUBLICIDADE

A entidade mantinha um contrato com a Imprensa Nacional para a antecipação de créditos destinados à publicação de atos oficiais, o qual foi extinto em 2024 em razão da Portaria IN/CC/PR nº 1, de 2 de janeiro de 2024.

25. EVENTOS SUBSEQUENTES

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

Resende, 31 de dezembro de 2024.

(assinado eletronicamente)

Aline Raquel de Alvarenga

Diretor Presidente Interina da AGEVAP

(assinado eletronicamente)

Sebastião Carlos Gama Filho

Contador CRC – RJ 049684/O-0