



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PAGINA 1

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>267.013.239,74</b>	<b>267.439.155,71</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>396.561.932,39</b>	<b>348.170.962,65</b>
<b>Ordinárias</b>	<b>6.490.872,89</b>	<b>931.434,98</b>	<b>Ordinárias</b>	<b>118.760.697,36</b>	<b>118.628.000,55</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>260.673.055,61</b>	<b>266.539.882,73</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>277.801.235,03</b>	<b>229.542.962,10</b>
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	260.673.055,61	266.539.882,73	Seguridade Social (Exceto RGPS)	48.817,11	
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-150.688,76	-32.162,00	Operação de Crédito	5.031.130,18	949.999,08
			Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	272.721.287,74	228.592.963,02
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>826.070.077,41</b>	<b>730.305.873,32</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>535.713.902,70</b>	<b>454.538.297,35</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	669.044.830,89	594.583.730,87	Resultantes da Execução Orçamentária	360.194.137,19	326.558.018,51
Repasse Recebido	364.930.352,26	330.875.789,76	Repasse Concedido	56.079.658,56	62.850.077,40
Sub-repasse Recebido	304.114.478,63	263.707.941,11	Sub-repasse Concedido	304.114.478,63	263.707.941,11
Independentes da Execução Orçamentária	157.025.246,52	135.722.142,45	Independentes da Execução Orçamentária	175.519.765,51	127.980.278,84
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	154.219.211,20	135.308.275,82	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	81.221.653,23	69.236.562,43
Demais Transferências Recebidas	2.640.094,63	125.897,96	Demais Transferências Concedidas	58.979,99	36.333,16
Movimentação de Saldos Patrimoniais	165.940,69	287.968,67	Movimento de Saldos Patrimoniais	94.239.132,29	58.707.383,25
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>94.388.156,84</b>	<b>90.788.401,58</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>258.780.788,84</b>	<b>289.857.802,20</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	-	-	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	-	-
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	94.347.217,52	90.775.946,52	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	85.941.422,96	81.061.233,87
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	30.163,82	12.455,06	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	30.163,82	12.455,06
Outros Recebimentos Extraorçamentários	10.775,50	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários	172.809.202,06	208.784.113,27
Demais Recebimentos	10.775,50	-	Transferência de Arrecadação para Outra Unidade	172.809.202,06	208.784.113,27
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>16.554.963,52</b>	<b>20.588.595,11</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>12.969.813,58</b>	<b>16.554.963,52</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	16.554.963,52	20.588.595,11	Caixa e Equivalentes de Caixa	12.969.813,58	16.554.963,52
<b>TOTAL</b>	<b>1.204.026.437,51</b>	<b>1.109.122.025,72</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.204.026.437,51</b>	<b>1.109.122.025,72</b>



TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

EMISSÃO 13/03/2018	PAGINA 1
--------------------	----------

SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
-----------	---

ORGAO SUPERIOR	44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE
----------------	-------------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>345.351.391,00</b>	<b>345.351.391,00</b>	<b>267.013.239,74</b>	<b>-78.338.151,26</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>345.180.472,00</b>	<b>345.180.472,00</b>	<b>237.795.688,16</b>	<b>-107.384.783,84</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	171.392,80	171.392,80
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	345.180.472,00	345.180.472,00	237.624.295,36	-107.556.176,64
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	-	-	<b>188,00</b>	<b>188,00</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	188,00	188,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>170.919,00</b>	<b>170.919,00</b>	<b>29.217.363,58</b>	<b>29.046.444,58</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	170.919,00	170.919,00	364.666,84	193.747,84
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	28.846.343,51	28.846.343,51
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	6.353,23	6.353,23
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>1.982.400,00</b>	<b>1.982.400,00</b>	-	<b>-1.982.400,00</b>
<b>Operações de Crédito</b>	<b>1.982.400,00</b>	<b>1.982.400,00</b>	-	<b>-1.982.400,00</b>
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.982.400,00	1.982.400,00	-	-1.982.400,00
<b>Alienação de Bens</b>	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PAGINA 2

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>347.333.791,00</b>	<b>347.333.791,00</b>	<b>267.013.239,74</b>	<b>-80.320.551,26</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>347.333.791,00</b>	<b>347.333.791,00</b>	<b>267.013.239,74</b>	<b>-80.320.551,26</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>129.548.692,65</b>	<b>129.548.692,65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>347.333.791,00</b>	<b>347.333.791,00</b>	<b>396.561.932,39</b>	<b>49.228.141,39</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>449.345.135,00</b>	<b>439.599.722,00</b>	<b>373.559.589,63</b>	<b>293.519.683,08</b>	<b>293.519.683,08</b>	<b>66.040.132,37</b>
Pessoal e Encargos Sociais	96.293.632,00	100.040.926,00	98.676.495,66	98.676.495,66	98.676.495,66	1.364.430,34
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	353.051.503,00	339.558.796,00	274.883.093,97	194.843.187,42	194.843.187,42	64.675.702,03
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>24.479.216,00</b>	<b>33.868.198,00</b>	<b>23.002.342,76</b>	<b>8.695.031,79</b>	<b>8.695.031,79</b>	<b>10.865.855,24</b>
Investimentos	24.479.216,00	33.868.198,00	23.002.342,76	8.695.031,79	8.695.031,79	10.865.855,24
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>473.824.351,00</b>	<b>473.467.920,00</b>	<b>396.561.932,39</b>	<b>302.214.714,87</b>	<b>302.214.714,87</b>	<b>76.905.987,61</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PAGINA 3

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>473.824.351,00</b>	<b>473.467.920,00</b>	<b>396.561.932,39</b>	<b>302.214.714,87</b>	<b>302.214.714,87</b>	<b>76.905.987,61</b>
<b>TOTAL</b>	<b>473.824.351,00</b>	<b>473.467.920,00</b>	<b>396.561.932,39</b>	<b>302.214.714,87</b>	<b>302.214.714,87</b>	<b>76.905.987,61</b>

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>8.740.558,95</b>	<b>61.751.308,26</b>	<b>60.025.703,79</b>	<b>60.025.703,79</b>	<b>7.015.955,69</b>	<b>3.450.207,73</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	8.740.558,95	61.751.308,26	60.025.703,79	60.025.703,79	7.015.955,69	3.450.207,73
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>3.196.612,10</b>	<b>29.024.638,26</b>	<b>27.503.719,17</b>	<b>25.915.719,17</b>	<b>2.368.138,13</b>	<b>3.937.393,06</b>
Investimentos	3.196.612,10	29.024.638,26	27.503.719,17	25.915.719,17	2.368.138,13	3.937.393,06
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>11.937.171,05</b>	<b>90.775.946,52</b>	<b>87.529.422,96</b>	<b>85.941.422,96</b>	<b>9.384.093,82</b>	<b>7.387.600,79</b>

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>52.010,93</b>	-	-	-	<b>52.010,93</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	52.010,93	-	-	-	52.010,93
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>52.010,93</b>	-	-	-	<b>52.010,93</b>





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PAGINA 2

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>224.010.052,04</b>	<b>268.183.385,53</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>224.010.052,04</b>	<b>268.183.385,53</b>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>12.969.813,58</b>	<b>16.554.963,52</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>101.786.829,24</b>	<b>102.765.128,50</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>211.040.238,46</b>	<b>251.628.422,01</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>19.541,88</b>	<b>-</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>122.203.680,92</b>	<b>165.418.257,03</b>

Quadro de Compensações

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>12.947.391,51</b>	<b>10.046.344,74</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>71.428.517,07</b>	<b>84.606.198,71</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	12.947.391,51	10.046.344,74	Execução dos Atos Potenciais Passivos	71.428.517,07	84.606.198,71
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	-	-	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	12.580.227,93	9.679.181,16	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	37.044.025,99	52.252.345,89
Direitos Contratuais a Executar	367.163,58	367.163,58	Obrigações Contratuais a Executar	34.384.491,08	32.353.852,82
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>12.947.391,51</b>	<b>10.046.344,74</b>	<b>TOTAL</b>	<b>71.428.517,07</b>	<b>84.606.198,71</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-764.294,64</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>-88.052.721,02</b>
Operação de Crédito	-157.494,03
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	-87.895.226,99
<b>TOTAL</b>	<b>-88.817.015,66</b>



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	---

SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
-----------	---

ORGAO SUPERIOR	44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE
----------------	-------------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>31.025.601,02</b>	<b>17.424.041,57</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>1.093.124.256,47</b>	<b>997.757.484,09</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>267.013.239,74</b>	<b>267.439.155,71</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	237.795.688,16	260.086.677,27
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	188,00	2.525,56
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	29.217.363,58	7.349.952,88
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>826.111.016,73</b>	<b>730.318.328,38</b>
Ingressos Extraorçamentários	30.163,82	12.455,06
Transferências Financeiras Recebidas	826.070.077,41	730.305.873,32
Demais Recebimentos	10.775,50	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-1.062.098.655,45</b>	<b>-980.333.442,52</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-220.144.472,24</b>	<b>-200.921.462,34</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-4.836.151,97	-549.275,32
Defesa Nacional	-1.016.364,12	-1.141.962,93
Segurança Pública	-894.856,17	-822.810,04
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-1.693.350,22	-1.081.189,21
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-6.000,00	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-208.626.563,82	-190.156.582,10
Ciência e Tecnologia	-3.071.185,94	-7.169.642,74
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PAGINA 2

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-133.400.914,63</b>	<b>-116.077.114,50</b>
Intergovernamentais	-41.011.693,70	-31.921.268,19
A Estados e/ou Distrito Federal	-36.149.603,53	-31.921.268,19
A Municípios	-4.862.090,17	-
Intragovernamentais	-16.377.927,56	-14.983.884,59
Outras Transferências Concedidas	-76.011.293,37	-69.171.961,72
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-708.553.268,58</b>	<b>-663.334.865,68</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-30.163,82	-12.455,06
Transferências Financeiras Concedidas	-535.713.902,70	-454.538.297,35
Transferência de Arrecadação para Outra Unidade	-172.809.202,06	-208.784.113,27
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-34.610.750,96</b>	<b>-21.457.673,16</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-34.610.750,96</b>	<b>-21.457.673,16</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-32.974.064,41	-20.111.038,58
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-1.636.686,55	-1.346.634,58
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PÁGINA 3

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ÓRGÃO SUPERIOR 44000 - MINISTÉRIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-3.585.149,94</b>	<b>-4.033.631,59</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>16.554.963,52</b>	<b>20.588.595,11</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>12.969.813,58</b>	<b>16.554.963,52</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO DEZ(Encerrado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 13/03/2018 PAGINA 1

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE

VALORES EM UNIDADES DE REAL

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2016	-	-	-	-	-	248.322.200,24	-	-	248.322.200,24
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-15.853.914,79	-	-	-15.853.914,79
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-1.108.441,40	-	-	-1.108.441,40
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	36.822.373,82	-	-	36.822.373,82
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-50.843,27	-	-	-50.843,27
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2016	-	-	-	-	-	268.131.374,60	-	-	268.131.374,60

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2017	-	-	-	-	-	268.131.374,60	-	-	268.131.374,60
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-78.524.659,06	-	-	-78.524.659,06
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	32.743.783,69	-	-	32.743.783,69
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2017	-	-	-	-	-	222.350.499,23	-	-	222.350.499,23



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE
----------------	-------------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>922.182.036,22</b>	<b>809.942.350,57</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>64.977.037,78</b>	<b>51.280.931,46</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	64.977.037,78	51.280.931,46
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>7.714,55</b>	<b>1.078.458,80</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	7.714,55	21.731,29
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	1.056.727,51
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>826.070.077,41</b>	<b>730.305.873,32</b>
Transferências Intragovernamentais	826.070.077,41	730.305.873,32
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	-	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>320.892,66</b>	<b>13.998.321,75</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	320.892,66	13.723.684,08
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	274.637,67
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>30.806.313,82</b>	<b>13.278.765,24</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE
----------------	-------------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	30.806.313,82	13.278.765,24
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>889.438.252,53</b>	<b>773.119.976,75</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>94.113.868,35</b>	<b>89.246.040,98</b>
Remuneração a Pessoal	74.502.117,43	71.062.206,86
Encargos Patronais	16.006.753,87	14.661.105,20
Benefícios a Pessoal	3.389.404,82	3.285.146,01
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	215.592,23	237.582,91
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>1.722.479,12</b>	<b>1.108.058,97</b>
Aposentadorias e Reformas	1.094.962,55	720.285,40
Pensões	598.387,67	360.903,81
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	29.128,90	26.869,76
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>144.831.867,69</b>	<b>133.706.312,87</b>
Uso de Material de Consumo	640.808,56	2.149.893,07
Serviços	132.855.915,36	119.760.483,06
Depreciação, Amortização e Exaustão	11.335.143,77	11.795.936,74
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>0,05</b>	<b>0,23</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	0,05	0,23
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>648.213.947,04</b>	<b>548.265.304,83</b>
Transferências Intragovernamentais	535.713.902,70	454.538.297,35
Transferências Intergovernamentais	103.810.618,87	86.416.677,91
Transferências a Instituições Privadas	-	4.819.820,21
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	6.069.140,00	1.241.884,88
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	2.620.285,47	1.248.624,48
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>401.078,79</b>	<b>218.916,25</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	401.078,79	218.916,25
Incorporação de Passivos	-	-
Desincorporação de Ativos	-	-



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
-----------	---

ORGAO SUPERIOR	44000 - MINISTERIO DO MEIO AMBIENTE
----------------	-------------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
<b>Tributárias</b>	<b>98.293,88</b>	<b>75.645,81</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	82.836,24	75.645,81
Contribuições	15.457,64	-
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>56.717,61</b>	<b>499.696,81</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	56.717,61	499.696,81
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>32.743.783,69</b>	<b>36.822.373,82</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2017	2016

## Notas Explicativas 4º trimestre

### Base Legal/normativos – Base de preparação das demonstrações contábeis

As Demonstrações Contábeis da União (DCON) obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) (Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.128 a 1.137/2008), as instruções descritas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), 6ª edição (Portaria Conjunta das Secretarias do Tesouro Nacional e da Secretaria de Orçamento Federal nº 1/2014 e Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional nº 700/2014), e a estrutura proposta no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) (Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional nº 700/2014), bem como, considerando o disposto na Lei nº 4.320/1964, na Lei Complementar nº 101/2000 e demais normas aplicáveis.

As DCON abrangem as entidades, cuja execução orçamentária e financeira da receita e despesa, seja registrada na modalidade total do SIAFI, da administração direta e indireta de todos os Poderes da União, do MPU e da DPU que integrem os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social (OFSS), de acordo com o artigo 140, § 5º da Lei nº 13.242, de 30 de dezembro de 2015 (Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2016 – LDO 2016).

Neste contexto, a Agência Nacional de Águas (ANA), órgão 44205, como autarquia sob regime especial, criada pela Lei nº 9.984, de 17 de julho de 2000, obedecerá às regras normatizadas pela Administração Pública Federal.

A ANA é dotada de autonomia administrativa e financeira, vinculada ao Ministério do Meio Ambiente - MMA, integra o Sistema Nacional de Gerenciamento de Recursos Hídricos - SINGREH e tem por finalidade implementar, em sua esfera de atribuições, a Política Nacional de Recursos Hídricos, nos termos da Lei nº 9.433, de 8 de janeiro de 1997. Tem sede e foro no Distrito Federal, podendo instalar Unidades Administrativas Regionais - UARs, visando ao alcance de seus objetivos institucionais.

Em sua estrutura organizacional, a ANA é composta pelas seguintes unidades gestoras que executam transações orçamentárias e financeiras no sistema SIAFI:

- 443001 AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - COGEF/SAF/ANA
- 443002 GESTAO RECURSOS HIDRICOS
- 443003 Coordenação DE ORÇAMENTO E FINANÇAS.
- 443012 COMITE EXECUTIVO - 8ºFORUM MUNDIAL DA AGUA (a partir de 2018)
- 443013 COMITÊ PRÓ-EQUIDADE DE GÊNERO DA ANA (a partir de 2018)
- 443044 SIP/ANA - SUP. DE IMP. DE PROG. E PROJETOS
- 440106 SIP/ANA - INTERAGUAS
- 440109 SIP/ANA - INTERAGUAS

A Coordenação de Contabilidade - CCONT, cuja competência é coordenar, supervisionar, orientar e acompanhar a execução das atividades relacionadas ao registro dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da ANA está registrada como unidade gestora no sistema SIAFI na rubrica 443018 COORDENAÇÃO DE CONTABILIDADE.

### **Resumo das Principais Práticas Contábeis – Breve resumo dos critérios para reconhecimento, mensuração e evidenciação**

A ANA, como integrante da Administração Pública Federal, cumpre as práticas contábeis da União que advém da Portaria nº 548 que dispõe sobre os prazos limites de adoção dos procedimentos contábeis patrimoniais aplicáveis aos entes da Federação. Na referida portaria foi aprovado o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPSP), estando os procedimentos definidos na Portaria STN nº 634 (arts. 6º e 7º), de 19 de novembro de 2013, e as regras aplicáveis descritas no MCASP.

A seguir são apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da ANA, tendo em consideração as opções e premissas do modelo PCASP.

(a) Moeda funcional e saldos em moedas estrangeiras:

A moeda funcional da União é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

(b) Caixa e equivalentes de caixa:

Incluem dinheiro em caixa, conta única, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

(c) Créditos a curto prazo:

Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com: (i) créditos tributários; (ii) créditos não tributários; (iii) dívida ativa; (iv) transferências concedidas; (v) empréstimos e financiamentos concedidos; (vi) adiantamentos; e (vi) valores a compensar. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo.

(d) Ativo realizável a longo prazo:

Compreendem os direitos a receber a longo prazo, principalmente, com: (i) créditos tributários; (ii) créditos não tributários; (iii) dívida ativa; (iv) empréstimos e financiamentos concedidos; (v) investimentos temporários; e (vi) estoques. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações.

(e) Estoques:

Compreendem as mercadorias para revenda (dentre elas os estoques reguladores da União), os produtos acabados e os em elaboração, almoxarifado e adiantamento a fornecedores. Na entrada, estes bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado.

(f) Imobilizado:

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como redução ao valor recuperável e reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

(g) Apuração do resultado:

No modelo PCASP é possível a apuração dos seguintes resultados: (i) patrimonial; (ii) orçamentário; e (iii) financeiro.

(g.1) Resultado patrimonial:

A apuração do resultado patrimonial implica na confrontação das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD).

As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão para União e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se a lógica do regime de competência. A exceção se refere às receitas tributárias e às

transferências recebidas que seguem a lógica do regime de caixa, o que é permitido de acordo com o modelo PCASP.

As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerá decréscimos nos benefícios econômicos para a União, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo a lógica do regime de competência. A exceção se refere às despesas oriundas da restituição de receitas tributárias e às transferências concedidas que seguem a lógica do regime de caixa, o que é permitido de acordo com o modelo PCASP.

A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

#### (g.2) Resultado orçamentário:

O regime orçamentário da União segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/1964. Deste modo, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas.

O resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário.

#### (g.3) Resultado financeiro:

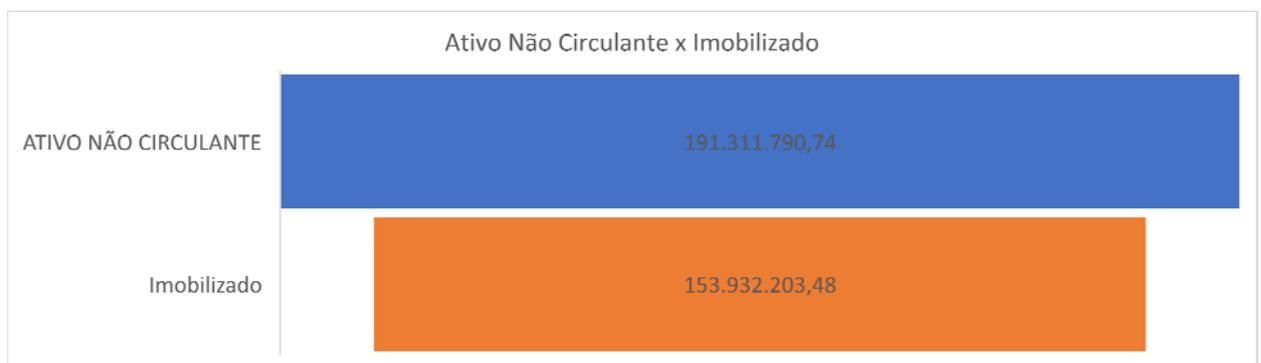
O resultado financeiro representa o confronto entre os ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades da União. No Balanço Financeiro é possível identificar a apuração do resultado financeiro. Em função das particularidades da União, pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa.

## Composição dos principais itens das Demonstrações Contábeis – composição, informações qualitativas e estimativas

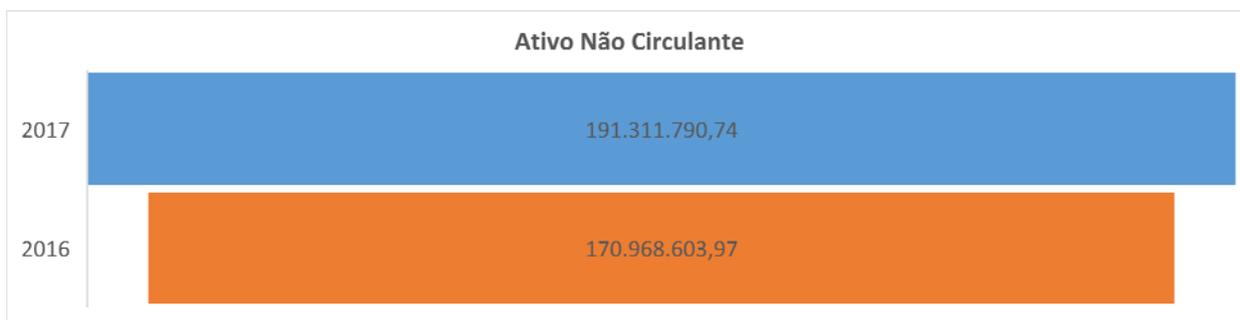
### Nota 01. BALANÇO PATRIMONIAL

#### Imobilizado

O Imobilizado da ANA está segregado em dois grupos: (i) bens móveis; e (ii) bens imóveis. Em dezembro de 2017, o Imobilizado totalizava R\$ 153.932.203,48. O Imobilizado corresponde aproximadamente 80% da totalidade do Ativo Não Circulante em dezembro de 2017.



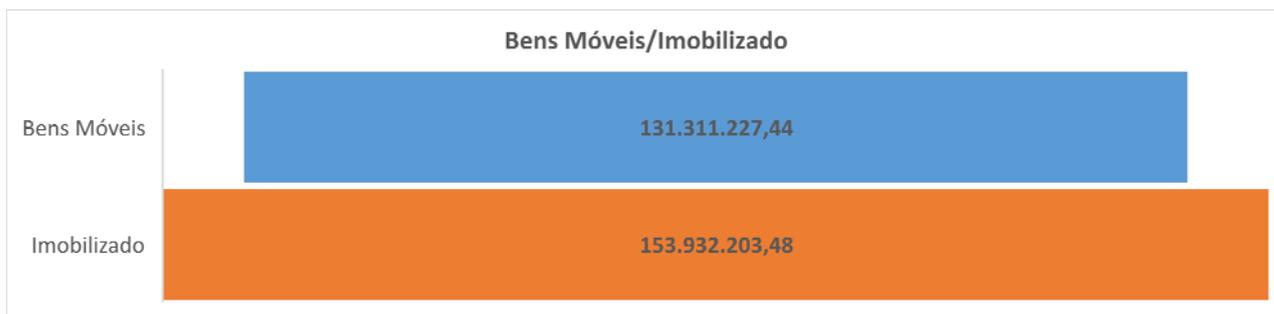
Fonte: SIAFI/ Valores em reais (R\$)



Fonte: SIAFI/ Valores em reais (R\$)

O Ativo Não Circulante, no exercício financeiro de 2017, foi da ordem de R\$ 191.311.790,74 (cento e noventa e um milhões, trezentos e onze mil, setecentos e noventa reais e setenta e quatro centavos), um aumento de aproximadamente de 12% em relação a 2016.

Em relação aos bens móveis, estes correspondem 85% do ativo imobilizado, sendo, em dezembro de 2017, o valor de R\$ 184.584.980,32 e depreciação no valor de R\$ 53.273.752,88 acarretando um valor líquido de R\$ 131.311.227,44. Do Ativo Imobilizado, aproximadamente, 15% refere-se a Bens Imóveis.



Fonte: SIAFI/ Valores em reais (R\$)

Os critérios e procedimentos adotados pela ANA para cálculos e registros da Depreciação, Conta Contábil 12.381.0100 - DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS, encontram-se embasados no Manual SIAFI, da STN, na Macrofunção 02.03.30 – Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão na Administração Direta da União, suas Autarquias e Fundações.

Como metodologia de cálculo da depreciação é utilizado o método de cotas lineares (quotas constantes) para o valor depreciável do bem. Não há no âmbito da Agência, até o momento, aplicação de metodologias de amortização e exaustão. As taxas utilizadas para os cálculos da depreciação são as definidas na macrofunção supramencionada.

Quanto ao impacto da utilização dos critérios contidos nas NBC T 16.9 e NBC 16.10 sobre o resultado apurado pela UJ no exercício, informa-se que desde o início da depreciação, em 01/01/2011, o valor acumulado até 31/12/2017, conta contábil 12.381.01.00 – Depreciação Acumulada – Bens Móveis foi da ordem de, na UG 443001, R\$ 53.241.454,08, e na UG 443044, de R\$ 36.189,54. O montante depreciado em 2017 foi de R\$ 11.334.414,45 para UG 443001, e de R\$ 4.620,06 para a UG 443044.

## Dívida Ativa

Quanto à dívida ativa não tributária, registra-se que no exercício financeiro de 2017, foram efetuados alguns ajustes nos registros referente às atualizações dos valores da dívida ativa/créditos a receber de usuários de recursos hídricos. Houve ainda registros de “novos” valores de créditos a receber no Ativo foram efetuados na UG 443003, Conta Contábil 11.261.00.00 - DÍVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA – CONSOLIDAÇÃO, cujo valor foi da ordem de R\$ 6.180.049,25, e na Conta Contábil 12.111.05.00 - DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA LP, foi da ordem de R\$ 15.151.956,89, conforme orientações do Manual SIAFI da STN, macrofunção: 02.00.12-DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO.

Ressaltamos que em 2017 a Dívida Ativa corresponde a 10% do Ativo Total, sendo que houve um aumento de 4% em relação a 2016 decorrente de atualizações monetárias e atualização de inscrições.



Fonte: SIAFI/ Valores em reais (R\$)

## Demais Obrigações a Curto Prazo

Do valor total de R\$ 1.640.010,93 (um milhão, seiscentos e quarenta mil, dez reais e noventa e três centavos) em Demais Obrigações de Curto Prazo, R\$ 1.588.000,00 (um milhão, quinhentos e oitenta e oito mil reais, refere-se à conta contábil 21.891.05.00 - CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES A PAGAR relativo à UGE 443002 - GESTAO REC.HIDRICOS. Este valor foi liquidado, conforme conforme Documento Hábil SIAFI nº 2017TV000007, emitido em 5 de junho de 2017, porém não foram pagos até 31 de dezembro de 2017 e sua execução orçamentária, financeira e contábil é realizada pela Caixa Econômica Federal, que possui gestores e contador próprios.

## Nota 02. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

### Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Observa-se, no exercício de 2017, um significativo aumento na conta Outras Variações Patrimoniais Aumentativas em relação ao exercício de 2016. Esta elevação refere-se ao valor de R\$ 20.445.353,90, corresponde à conta 4.9.9.6.1.02.00 - RESTITUICOES, em 03/03/2017, do Departamento CNPJ: 92.924.901/0002-79 - PORTO ALEGRE DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE AGUAS por meio da 2017RA133, órgão 44205. Contudo, a GRU foi paga com código de Recolhimento 18890-5 - STN-REC.DESP.EXE.ANT-F183, valor, então, direcionado à STN.

	2016	2017
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>R\$ 13.278.765,24</b>	<b>R\$ 30.806.313,82</b>

Fonte: SIAFI/ Valores em reais (R\$)

### Perdas Involuntárias

Observa-se um relativo aumento no valor da conta 36.311.01.00 PERDAS INVOLUNTARIAS DE BENS MOVEIS em relação ao exercício de 2016, devido às perdas de ativos ocorridos no exercício financeiro 2017, provenientes, em maior parte, de furtos de Plataformas de Coletas de Dados distribuídas ao longo de rios em diversos estados.

	2016	2017
Perdas Involuntárias	R\$ 218.916,25	R\$ 401.078,79

Fonte: SIAFI/ Valores em reais (R\$)

### Nota 03. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

#### Receitas

As receitas realizadas em 2017 correspondem a 77% da previsão inicial e atualizada para o exercício financeiro.



#### Despesas

A Dotação Atualizada corresponde a 99% da Dotação Inicial e 83% das despesas orçamentárias já foram empenhadas.



Fonte: Tesouro Gerencial/ Valores em reais (R\$)

#### Nota 04. OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS 4º TRIMESTRE DE 2017.

Em 31/12/2017, o órgão Agência Nacional de Águas (44205) possuía um saldo de R\$ 29.505.874,69 relacionados a obrigações contratuais, a parcelas de contratos que serão executadas no exercício e/ou no (s) próximo (s) exercício (s). Análise das contas: 81.231.01.01 – Contratos de Seguros em Execução; 81.231.02.01 – Contratos de Serviços em Execução; 81.231.03.01 – Contratos de Aluguéis em Execução; 81.231.04.01 – Contratos de Fornecimento de Bens em Execução.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando essas obrigações, de acordo com a natureza dos respectivos contratos.

**Tabela 1 – Obrigações Contratuais – Composição.**

R\$ milhares (ou R\$)

	31/12/2016	31/12/2017	AH (%)
Aluguéis	72.245,01	96.582,85	
Fornecimento de Bens	3.718.768,02	1.299.382,85	
Seguros	1.194.434,06	1.194.434,06	
Serviços	21.958.994,28	26.915.474,93	
<b>Total</b>	<b>26.944.441,37</b>	<b>29.505.874,69</b>	

Fonte: Tesouro Gerencial 2017

As obrigações contratuais relacionadas com serviços representam a maioria ou cerca de 92% do total das obrigações assumidas pelo Órgão ao final de 30/09/2017.

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos e o saldo a executar, na data base de 31/12/2017.

**Tabela 2 – Obrigações Contratuais – Por Contratado.**

	31/12/2017	AV (%)
Contratado A Cia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil - NOVACAP	1.499.486,03	18%
Contratado C Projecte – Engenharia, Arquitetura, Construções	3.697.035,94	45%
Contratado D RHA ENGENHARIA E CONSULTORIA SS LTDA	1.485.545,61	18%
Contratado E Consórcio PROTEC	1.612.653,65	19%
<b>Total</b>	<b>8.294.721,23</b>	<b>100,00</b>

Fonte: SIAFI R\$ milhares (ou R\$)

#### NOVACAP

Objeto: Contrato 074/ANA/2014. Prestação de serviços técnicos especializados de engenharia e arquitetura, quais sejam, assessoria técnica na análise dos projetos de arquitetura e complementares, análise, atualizações e elaboração de estimativas de preços, licitação dos projetos executivos de engenharia, licitação da obra, bem como acompanhamento técnico na execução de obras civis do edifício institucional da Agência Nacional de Águas - ANA, no Setor Policial - SPO, Área 5, Quadra 3, Brasília/DF, nas condições estabelecidas neste Contrato. Modalidade de contratação: dispensa.

Término Vigência: 10/05/2018;

Valor contratado: 13.475.710,62.

#### PROJECTE - Engenharia, Arquitetura, Construções e Consultoria Ltda – MME

Objeto: Contrato 63/ANA/2016. Objeto: Prestação de serviços técnicos de apoio às ações de gestão e regulação de usos da água na bacia do rio Piranhas Açu, envolvendo identificação, cadastro, atualização cadastral, e monitoramento de usos da água, companhias de medição de vazão e acompanhamento da operação de reservatório, e acompanhamento das

condições de manutenção de estruturas hidráulicas e hidromecânicas de fluxo de águas em rios. Modalidade de Licitação Pregão.

Término da vigência: 23/11/2019;

Valor contratado: 4.623.132,94.

#### **RHA – Engenharia e Consultoria Ltda.**

Objeto: Contrato 010/ANA/2015. Prestação de serviços técnicos em análise de consistência de dados fluviométricos de estações de monitoramento da ANA em operação em bacias hidrográficas selecionadas.

Término Vigência: 31/03/2018;

Valor contratado: 8.567.712,60;

#### **CONSÓRCIO PROTEC**

Objeto: Contrato 007/ANA/2017 Contratação de serviços técnicos especializados de desenvolvimento, evolução e sustentação de software, na modalidade Fábrica de Software, e mensuração das demandas executadas pela fábrica de Software, na modalidade de Fábrica de Métrica e Mensuração de Software.

Término Vigência: 22/03/2018;

Valor estimado do contrato: R\$ 11.661.000,00.

#### **CITY SERVICE SEGURANÇA LTDA.**

Objeto: Contrato 020/ANA/2015. Prestação de Serviços de mão de obra terceirizada, de forma contínua, para prevenção e combate a incêndio e pânico, evacuação de áreas, abandono de edifícios, prestação de primeiros-socorros para proteção à vida e ao desenvolvimento de política preventivista de segurança e combate a incêndio e pânico, por meio de bombeiros civis.

Modalidade de licitação: Pregão.

Termino da /vigência: 03/08/2018;

Valor do Contrato: R\$ 11.882.094,00.

#### **AEROSAT ENGENHARIA E AEROLEVANTAMENTO LTDA**

Objeto: Contrato 006/ANA/2017. Prestação de serviços de levantamentos aerofotogramétricos da parte seca e batimétricos da parte submersa, com o fim de atualização das curvas cota X área X volume de 30 (trinta) açudes presentes na Região Nordeste e Norte do Estado de Minas Gerais. Modalidade de Licitação: Pregão Eletrônico.

Termino da /vigência: 29/09/2018;

Valor do Contrato: R\$ 5.690.000,00.