

**PARECER Nº 02/2012/NUCON/GEEFI-SAF/ANA****Processo nº 02501.000228/2012-26****Documento nº 00000.008187/2012-31**

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL –  
EXERCÍCIO 2011. CONTRATO DE GESTÃO  
Nº 014/2010/ANA – ASSOCIAÇÃO  
EXECUTIVA DE APOIO A GESTÃO DE  
BACIAS HIDROGRÁFICAS PEIXE VIVO –  
AGB PEIXE VIVO.

1. Versam os autos do processo Nº 02501.000228/2012-26 sobre a Prestação de Contas Anual, Exercício 2011, do Contrato de Gestão nº 014/2010/ANA, celebrado entre a Associação Executiva de Apoio à Gestão de Bacias Hidrográficas Peixe Vivo e a Agência Nacional de Águas – ANA.
2. Durante o Exercício de 2011, a Associação Executiva de Apoio à Gestão de Bacias Hidrográficas Peixe Vivo recebeu o montante de R\$ 28.595.216,84, repassado pela Agência Nacional de Águas, resultante da cobrança de uso de recursos hídricos de domínio federal.
3. Considerando que a prestação de contas apresentada pela Agência Delegatária não evidenciou a totalidade de repasses realizados pela Agência Nacional de Águas/ANA conforme as ordens bancárias emitidas, para o próximo exercício de 2012 faz-se necessário considerar o valor de R\$ 40.593,98, transferido pela ANA, em 29/12/2011, mediante a Ordem Bancaria nº 2011OB804351, creditado na conta específica da AGB – Peixe Vivo, em 03/01/2012, conforme consta do extrato bancário.
4. A Associação Executiva de Apoio à Gestão de Bacias Hidrográficas Peixe Vivo realizou despesas que atingiram o montante de R\$ 3.620.845,00 em diversas ações, conforme quadro abaixo:

Espécie	Valor – R\$
Despesas Operacionais	1.764.116,72
Ações Prioritárias do Contrato de Gestão	29.497,58
Ações de Gestão	1.147.971,90
Ações de Planejamento	163.452,80
Aquisição de Equipamentos	515.806,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.620.845,00</b>

5. O saldo financeiro disponível em 31/12/2011, de R\$ 27.909.290,52 está assim composto:

Espécie	Valor – R\$
- Aplicação financeira Agência Banco do Brasil – C/60622-7	27.909.280,43
- Disponível em caixa Em espécie	10,09
<b>TOTAL</b>	<b>27.909.290,52</b>

6. A movimentação financeira durante o exercício de 2011, está demonstrada no quadro abaixo:

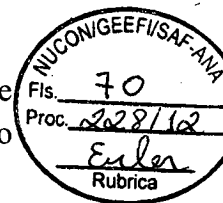
Espécie	Valor – R\$
Transferido do Exercício de 2010	1.992.079,81
Repasses ANA Exercício de 2011	28.595.216,84
Rendimentos conta aplicação	942.838,87
<b>Sub-total</b>	<b>31.530.135,52</b>
Despesas no exercício 2011	3.620.845,00
<b>Saldo em contas bancárias em 31/12/2011</b>	<b>27.909.290,52</b>

6.1 O Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio São Francisco – CBHSF, em sua Deliberação CBHSF nº 65, de 17/11/2011, aprovou o Plano de Aplicação de 92,5 % dos recursos da cobrança pelo uso de recursos hídricos na bacia hidrográfica do rio São Francisco, referente ao exercício de 2012 :

Descrição	Valores – R\$
Ações Prioritárias do Contrato de Gestão	675.000,00
Ações de Gestão	6.300.000,00
Ações de Planejamento	15.525.000,00
Ações Estruturais	22.500.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>45.000.000,00</b>

7. A empresa CSN – Castro, Serra, Nirdo - Auditores Independentes, em seu parecer, de 27 de janeiro de 2012, certificou que as demonstrações financeiras e contábeis da Associação Executiva de Apoio à Gestão de Bacias Hidrográficas Peixe Vivo, representam adequadamente, nos seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2011.

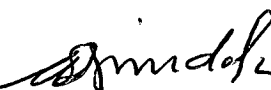
8. A Assembleia Geral Ordinária da AGB Peixe Vivo, por Resolução nº 05, de 10 de fevereiro de 2012, aprovou as contas do exercício de 2011, nos termos do Parecer do Conselho Fiscal nº 03, de 27/1/2012. ✓



9. Em face dos exames realizados, e tendo em vista que os documentos apresentados estão em conformidade com a legislação aplicável às entidades privadas, evidenciando correta e regular aplicação dos recursos públicos, consideramos a Prestação de Contas Anual apresentada pela Associação Executiva de Apoio à Gestão de Bacias Hidrográficas Peixe Vivo, quanto aos Demonstrativos Contábeis/Financeiros referentes ao exercício de 2011, REGULAR, com ressalvas em razão do elevado saldo de recursos financeiros não aplicados, transferidos para o exercício subsequente. ✓

10. É o parecer.

Brasília, 30 de março de 2012.

  
**WALTER SPINDOLA DE ATAÍDE**  
Contador Responsável – ANA  
CRC/DF 003857/0-0

De acordo

Ao Senhor Superintendente de Administração, Finanças e Gestão de Pessoas – SAF.

  
**JOÃO LUIZ DA CUNHA**  
Gerente GEEFI/SAF-ANA

De acordo

À Auditoria Interna, nos termos do inciso I, do Art. 3º da Portaria ANA nº. 53, de 24 de fevereiro de 2010.

  
**LUIS ANDRÉ MUNIZ**  
Superintendente de Administração Finanças e Gestão de Pessoas