

PARECER Nº 01/2012/NUCON/GEEFI-SAF/ANA
Processo nº 02501.000227/2012-81 ✓
Documento nº 00000.008171/2012-29

**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL –
EXERCÍCIO 2011, CONTRATO DE GESTÃO
Nº 003/2011/ANA – FUNDAÇÃO AGENCIA
DAS BACIAS HIDROGARFICA - PCJ.**

1. Versam os autos do Processo Nº 02501.000227/2012-81, sobre a Prestação de Contas Anual, Exercício 2011, do Contrato de Gestão nº 003/ANA/2011, celebrado entre a Fundação Agência das Bacias Hidrográficas dos rios Piracicaba, Capivari e Jundiá – Fundação Agência PCJ e a Agência Nacional de Águas – ANA.
2. Durante o Exercício de 2011, a Fundação Agência das Bacias Hidrográficas - PCJ recebeu o montante de R\$ 16.675.082,87, repassado pela Agência Nacional de Águas resultante da cobrança de usos de recursos hídricos.
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\$ 1.311.395,43, transferido pela Agência Nacional de Águas/ANA, em 29/12/2011, através da Ordem Bancária nº 2011OB804352, creditada na conta corrente específica da Fundação Agência PCJ, 3/1/2011 conforme consta do extrato bancário. ✓
4. A delegatária Fundação Agência PCJ, realizou despesas que atingiram a cifra de R\$ 11.429.882,46 em diversas ações, demonstradas no quadro abaixo:

Despesas	Valor – R\$
Despesas Operacionais	925.924,29 ✓
Aquisição de bens	17.799,74 ✓
Programa de Recursos Hídricos	9.859.813,29 ✓
Ações de apoio aos Comitês PCJ	626.345,14 ✓
TOTAL	11.429.882,46 ✓

5. O saldo financeiro disponível em 31/12/2011, de R\$ 66.316.136,42, está assim composto:

Espécie	Valor – R\$
- Aplicação financeira Agência CAIXA – Oper - 013 – C 12.282-7 - Poupança	66.310.558,23
- Banco Conta Movimento Agência CAIXA – C/C 693-5 - Movimento	4.318,69
- Disponível em caixa Em espécie	1.259,50
TOTAL	66.316.136,42

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

Espécie	Valor – R\$
Transferido do Exercício 2010	56.949.932,33
Repasses da ANA no Exercício de 2011	16.675.082,57
Rendimentos conta aplicação no exercício	4.121.003,98
Sub-total	77.746.018,88
Despesas no exercício 2011	11 429.882,46
Saldo financeiro disponível em 31/12/2011	66.316.136,42

6.1 O Balanço Contábil de 31/12/2011, na Conta 221030000 – Empreendimentos Contratados, registra que do saldo existente na Conta CAIXA – Oper. 013 – 12282-7, de R\$ 66.310.558,23, com 68 projetos estão comprometidos R\$ 58.016.996,22.

6.2 No valor de R\$ 4.121.003,98 referente aos rendimentos em conta de aplicação estão incluídos R\$ 142.088,85, relativos a rendimentos auferidos no período de 1/1/2011 a 31/1/2011, que foram transferidos pelo Consórcio Intermunicipal PCJ, quando da extinção do Contrato de Gestão nº 030/ANA/2005, à conta do Contrato de Gestão nº 003ANA/2011.

7. A empresa Audimaxi Auditoria Ltda. Independente, em seu parecer, de 25 de janeiro de 2012, certificou que as demonstrações financeiras e contábeis do Comitê PCJ, representam adequadamente, nos seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2011.

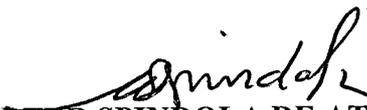
8. O Conselho Fiscal do Comitê PCJ em seu Parecer de 7 de fevereiro de 2012 aprovou as contas apresentadas sem ressalvas.

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 Fundação Agência Bacias Hidrográficas dos rios Piracicaba, Capivari e Jundiá – Fundação PCJ, 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.

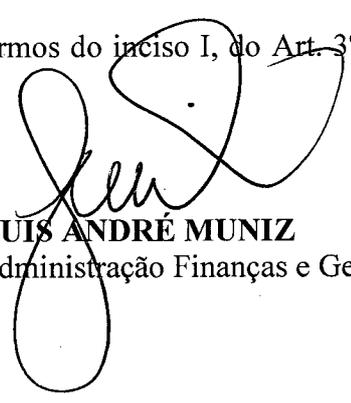

WALTER SPINDOLA DE ATAÍDE
Contador Responsável-ANA
CRC/DF 003857/0-0

De acordo

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


JOÃO LUIZ DA CUNHA
Gerente GEEFI/SAF-ANA

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


LUIZ ANDRÉ MUNIZ
Superintendente de Administração Finanças e Gestão de Pessoas