



# Relatório de Gestão

RETIFICADO

Avaliação de desempenho  
Contrato de Gestão N° 083/ANA/2017

**2023**

MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL (MIDR)  
AGÊNCIA NACIONAL DE ÁGUAS E SANEAMENTO BÁSICO (ANA)

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2023

RETIFICADO

Relatório de Gestão referente ao exercício de 2023, apresentado aos órgãos de controle interno e externo como prestação de contas ordinária anual a que a Agência Peixe Vivo está obrigada nos termos do Artigo 70 da Constituição Federal, elaborado de acordo com as disposições da Instrução Normativa Tribunal de Contas da União (TCU) N° 063/2010, da Deliberação Normativa do TCU N° 139/2014, da Portaria TCU N° 90/2014 e das orientações do órgão de controle interno.

BELO HORIZONTE • MINAS GERAIS

ABRIL • 2024



# SUMÁRIO

EQUIPE DA AGÊNCIA PEIXE VIVO .....	4
CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL DA AGÊNCIA PEIXE VIVO E DIRETORIA DO CBH RIO VERDE GRANDE .....	6
DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO .....	7
IDENTIFICAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO .....	8
INDICADORES E SUBINDICADORES DE AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO .....	9
RESUMO DOS INDICADORES .....	10
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2023 .....	12
NOTA EXPLICATIVA - INDICADORES 4, 5 E 6 .....	12
INDICADOR 1 .....	14
INDICADOR 2 .....	15
INDICADOR 3 .....	15
INDICADOR 4 - Índice de desembolso em ações finalísticas .....	16
INDICADOR 5 - Índice de desembolso total .....	17
INDICADOR 6 - Taxa de administração real da Entidade Delegatária .....	18
INDICADOR 7 - Monitoramento das recomendações da auditoria .....	19
CONCLUSÃO .....	23



# EQUIPE DA AGÊNCIA PEIXE VIVO

## DIRETORIA GERAL

Elba Alves Silva

## GERÊNCIAS

Berenice Coutinho Malheiros dos Santos  
**Gerente de Administração e Finanças (GEAF) e Diretora Geral Interina de Janeiro a Outubro de 2023.**

Rúbia Santos Barbosa Mansur  
**Gerente de Integração (GI)**

Taís Passos Guimarães (Interina)  
**Gerente de Gestão Estratégica (GEE)**

Thiago Batista Campos  
**Gerente de Projetos (GP)**

## EQUIPE

Alcione Eneida Santos  
**Analista (GEE)**

Alison Moreira Leite  
**Coordenador de Sistemas (GEE)**

Alyne de Santana Diógenes Tavares  
**Analista (GI)**

André Rodrigues de Oliveira  
**Coordenador Administrativo (GEAF)**

Andreia Alves  
**Analista (GEAF)**

Brenda Aparecida Motta Ribeiro  
**Estagiária (GI)**

Camila Mendes Silva Barrioni  
**Analista (GEAF)**

Carmendéia Barbosa da Costa  
**Coordenadora Técnica (GI)**

Daniel Alexandre de Brito  
**Analista de comunicação (GI)**



Dimas Correa da Silva  
**Analista (GI)**

Fábio Maia de Miranda e Silva  
**Estagiário (GP)**

Flávia Danielle de Souza Mendes  
**Coordenadora Técnica (GP)**

Francimara Souza Pereira  
**Auxiliar Administrativo (GI)**

Gabriella Vitoria da Silva Cunha Nobre  
**Estagiária (GEAF)**

Gisele maria da Silva Cunha Nobre  
**Analista (GEAF)**

Guilherme Guerra Albergaria de Carvalho  
**Coordenador Técnico (GP)**

Ibson Diniz Gomes  
**Analista (GEAF)**

Jacqueline Evangelista Fonseca  
**Coordenadora Técnica (GP)**

Janaina Ventura Pinto  
**Analista (GEAF)**

João Paulo Paulino Coimbra  
**Coordenador Técnico (GP)**

José Eustáquio da Silva Júnior  
**Coordenador Administrativo (GEAF)**

Kelly Antônia Carneiro  
**Auxiliar Administrativo (GI)**

Leonardo José Silva Nunes  
**Auxiliar Administrativo (GEAF)**

Manoel Vieira de Araújo Junior  
**Coordenador Técnico (GI)**

Márcia Aparecida Coelho  
**Coordenadora Administrativa (GEAF)**

Márcia Letícia Correa Rocha  
**Estagiária (GEAF)**

Mariana de Abreu  
**Estagiária (GP)**

Maurício Vitor Souza Oliveira  
**Analista (GI)**

Monique Isadora de Almeida Leite  
**Estagiária (GEAF)**

Ohany Vasconcelos Ferreira  
**Coordenadora Técnica (GI)**

Paulo Sérgio da Silva  
**Coordenador Técnico (GP)**

Peterson Logullo Ribeiro  
**Analista (GEAF)**

Priscila Ikeda Ushimaru  
**Coordenadora Técnica (GP)**

Rafaella Domingues Hilario de Paula  
**Analista (GEAF)**

Rayssa Balieiro Ribeiro  
**Coordenadora Técnica (GP)**

Rhuanna Barbosa Oliveira  
**Estagiária (GI)**

Sâmela Ingrid Bitencourt  
**Analista (GI)**

Taís Passos Guimarães  
**Coordenadora Jurídica (GEAF)**

Tiago Adão Moreira Coelho  
**Estagiário (GEAF)**

Thiago Paim de Almeida Lana  
**Coordenador Técnico (GP)**

Wemerson Christian Oliveira Soares  
**Estagiário (GEAF)**

Wolmara Teixeira Lisner  
**Estagiária (GP)**



# CONSELHEIROS DA APV E DIRETORIA DO CBH VERDE GRANDE

## CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA AGÊNCIA PEIXE VIVO

Gustavo Henrique Costa Simões - **Presidente Interino**

Jadir Silva de Oliveira

Luiz Cláudio de Castro Figueiredo

Nelson Cunha Guimarães

Samuel Barreto

Kenede Antônio dos Reis

Valter Vilela Cunha

Odorico Pereira de Araújo

## CONSELHO FISCAL DA AGÊNCIA PEIXE VIVO

André Amaral Horta - **Presidente**

Renato Júnio Constâncio

Tarcísio de Paula Cardoso

## DIRETORIA DO COMITÊ DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO VERDE GRANDE

Flávio Gonçalves Oliveira

**Presidente**

Vagna Nogueira dos Santos

**Vice-presidente**

Laila Tupinambá Mota

**Secretária**

Adalberto Santos Pinto da Paixão

**Secretário adjunto do rio Gorutuba**

Rony Cássio Nunes Santos

**Secretário adjunto do rio Verde Pequeno**



# DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO

## NOME

Agência de Bacia Hidrográfica Peixe Vivo Agência Peixe Vivo

## CNPJ

09.226.288/0001-91

## NATUREZA JURÍDICA

Entidade Delegatária de funções de agência de água, associação civil, pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, constituída em 15 de setembro de 2006, com duração por tempo indeterminado, regendo-se pelas Legislações Federais, Estaduais e demais deliberações dos comitês de bacia hidrográfica para os quais atua como Entidade Delegatária ou Equiparada.

## VINCULAÇÃO

Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (ANA)  
Contrato de Gestão N° 083/ANA/2017  
Publicado no Diário Oficial da União em 29 de janeiro de 2018.

## ENDEREÇO

Com sede e foro no município de Belo Horizonte (MG)  
Rua dos Carijós, 166 - 5º andar - Centro - CEP: 30.120.060  
Telefone de contato: (31) 3207-8500

## CÓDIGO SIAFI

Não aplicável

## NORMAS DE CRIAÇÃO E FINALIDADE

Estatuto Social - 8º alteração - 14/02/2019

## REGIME FUNCIONAL

Regime Trabalhista - CLT

## ENDEREÇOS VIRTUAIS DA AGÊNCIA NA INTERNET

[www.agenciapeixevivo.org.br](http://www.agenciapeixevivo.org.br)  
[agenciapeixevivo@agenciapeixevivo.org.br](mailto:agenciapeixevivo@agenciapeixevivo.org.br)  
[www.instagram.com.br/agenciapeixevivo](https://www.instagram.com.br/agenciapeixevivo)



# IDENTIFICAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

## INSTRUMENTO LEGAL

Contrato de Gestão e 2º Termo Aditivo do Contrato de Gestão nº 83/ANA/2017 - Acesse em [www.bit.ly/3JL75R9](http://www.bit.ly/3JL75R9)

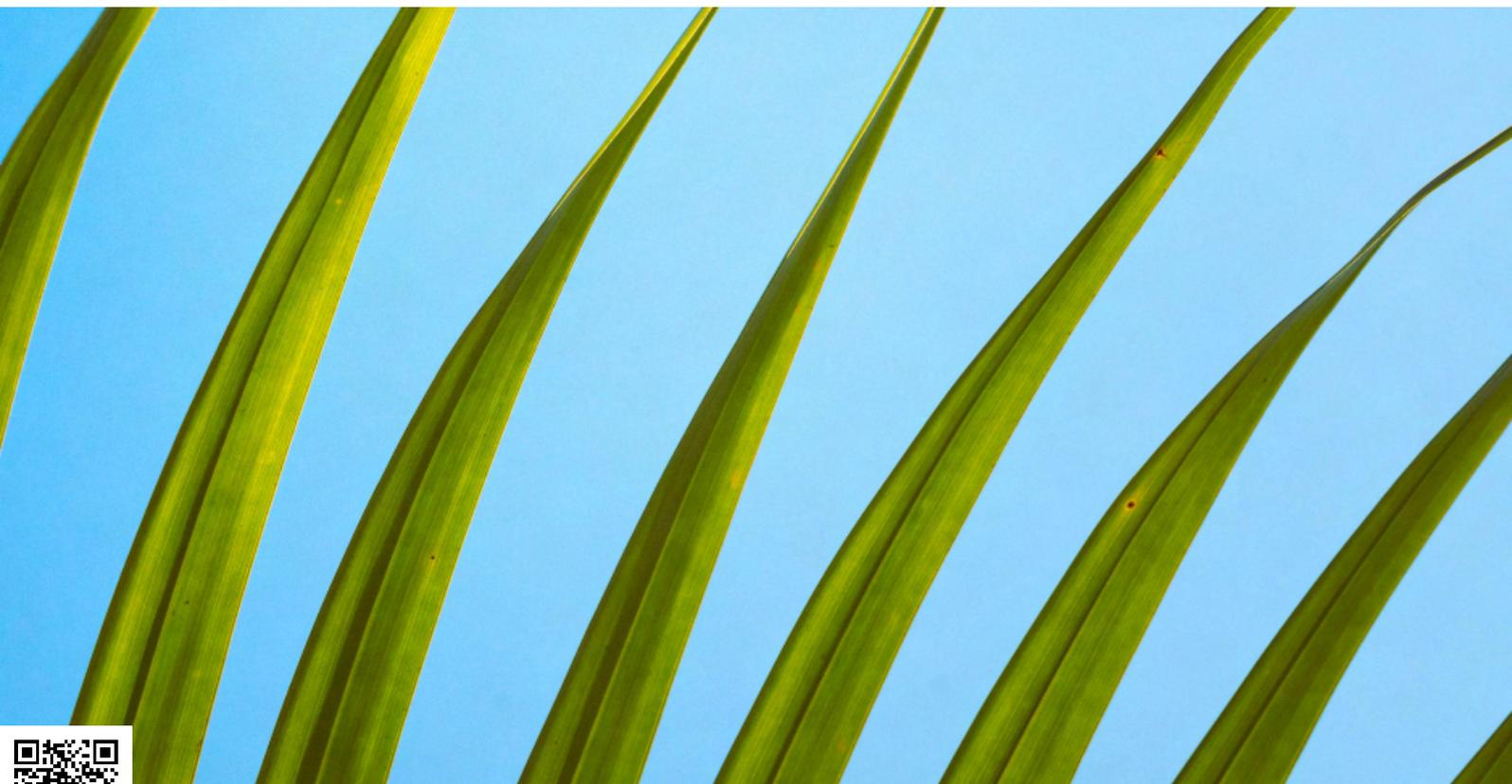
## OBJETO

O Contrato de Gestão tem por objeto o alcance, pela Agência Peixe Vivo, das metas constantes no Programa de Trabalho no exercício de funções de Agência de Água na Bacia Hidrográfica do Rio Verde Grande.

O segundo Termo Aditivo altera o Programa de Trabalho e os Planos de Trabalho Específico (PTE) do Contrato nº 083/2017/ANA - Contrato de Gestão, anexo I, que passará a ser denominado anexo II, acrescentar o Termo de Referência, doravante denominado Anexo I, ambos, partes integrantes deste Instrumento; retificar o número da Resolução do Conselho Nacional de Recursos Hídricos - CNRH citada no preâmbulo do Contrato, bem como alterar as Cláusulas Terceira à Décima Quinta.

## FONTE

116



# INDICADORES E RESULTADOS DAS METAS PACTUADAS NO CONTRATO DE GESTÃO – EXERCÍCIO 2022

## APRESENTAÇÃO

O Programa de Trabalho, anexo ao Contrato de Gestão, compreende um conjunto de metas a serem alcançadas, cujos resultados são mensurados por meio de indicadores de desempenho.

Apresentam-se a seguir os resultados da execução das metas pactuadas no âmbito do Contrato de Gestão nº 083/ANA/2017, contendo esclarecimentos eventualmente necessários.

## INDICADORES

**Indicador 1** - Nível de Organização do Planejamento Anual de Atividades - PAA do CBH e de suas instâncias pela entidade delegatária

**Indicador 2** - Nível de atendimento pela entidade delegatária aos encaminhamentos solicitados pelo CBH

**Indicador 3** - Avaliar o nível de execução financeira de ações finalísticas previstas no PAP

**Indicador 4** - Índice de desembolso em ações finalísticas

**Indicador 5** - Índice de desembolso total

**Indicador 6** - Taxa de administração real da entidade delegatária

**Indicador 7** - Índice de cumprimento de recomendações da Auditoria Interna da ANA-AUD



## PLANO DE APLICAÇÃO PLURIANUAL E ALTERAÇÕES

Deliberação Normativa CBHVG nº 083/2020 - Aprova PAP 2021/2022

<https://cdn.agenciapeixe vivo.org.br/media/2020/12/Delibera%C3%A7%C3%A3o-n%C2%BA-083-2020.12.02-Aprova-o-PAP-2021-2022.pdf>

Deliberação Normativa CBHVG nº 087/2021 - Alteração PAP 2021/2022

<https://cdn.agenciapeixe vivo.org.br/media/2021/06/Deliberacao-Ad-referendum-no-087-2021-Atualizacao-do-PAP-2021.pdf>

Deliberação Normativa CBHVG nº 097/2022 - Alteração PAP 2021/2022 - <https://bit.ly/3yHwVjT>

## PLANO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL - POA 2022

Deliberação Normativa CBHVG nº 090/2021 - POA 2022 - <https://bit.ly/3JzQocx>

## MATRIZ DE PRIORIDADES APROVADA PELO CBH

Deliberação Normativa CBHVG nº 091/2021 - <https://bit.ly/3Zpprxv>

# RESUMO DOS INDICADORES

INDICADOR	OBJETIVO	RESULTADO
1 - Nível de Organização do Planejamento Anual de Atividades – PAA do CBH e de suas instâncias pela ED	Avaliar a capacidade de planejamento da agenda do CBH e de suas instâncias pela ED	Não se aplica

INDICADOR	OBJETIVO	RESULTADO
2 - Nível de atendimento pela ED aos encaminhamentos solicitados pelo CBH	Avaliar o nível de atendimento da entidade delegatária às demandas do CBH	Não se aplica

INDICADOR	OBJETIVO	RESULTADO
3 - Índice de execução física de ação (ões) priorizada (s) pelo CBH	Avaliar o nível de execução física de ações priorizadas pelo CBH	Não se aplica



INDICADOR	OBJETIVO	META 2023	RESULTADO	
4 - Índice de desembolso em ações finalísticas	Medir o nível de execução financeira de ações finalísticas previstas no PAP	50%	Percentual financeiro executado em ações finalísticas	2%

INDICADOR	OBJETIVO	META 2023	RESULTADO	
5 - Índice de desembolso total	Medir o nível de execução financeira do PAP	55%	Percentual financeiro executado total	19%

INDICADOR	OBJETIVO	META 2023	RESULTADO	
6 - Taxa de administração real da ED	Dimensionar o custo operacional da ED e induzir a redução da pulverização de ações finalísticas	10%	Relação entre o valor apropriado com custeio da ED e o valor total desembolsado	0,3%

INDICADOR	OBJETIVO	META 2023	RESULTADO	
7 - Índice de cumprimento de recomendações da Auditoria Interna da ANA-AUD	Avaliar o índice de cumprimento de recomendações da AUD/ANA, do Contrato de Gestão	100%	Número de recomendações implementadas (concluídas) pela ED no período	27
			Número de recomendações monitoradas pela Auditoria interna da ANA no período	27
			Índice de atendimento pela ED	100%



# APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2023

INDICADOR	RESULTADO ALCANÇADO EM RELAÇÃO À META	PESO
1 - Nível de Organização do Planejamento Anual de Atividades – PAA do CBH e de suas instâncias pela ED	Não se aplica	
2 - Nível de atendimento pela ED aos encaminhamentos solicitados pelo CBH	Não se aplica	
3 - Índice de execução física de ação (ões) priorizada (s) pelo CBH	Não se aplica	
4 - Índice de desembolso em ações finalísticas	2%	2,0
5 - Índice de desembolso total	19%	2,0
6 - Taxa de administração real da ED	0,3%	1,0
7 - Índice de cumprimento de recomendações da Auditoria Interna da ANA - AUD	100%	1,0
<b>PONTUAÇÃO GERAL</b>		<b>*</b>

\* Em virtude da desmobilização e da descontinuidade do Contrato de Gestão N° 083/ANA/2017, não há parâmetros para o cálculo da pontuação.

## NOTA EXPLICATIVA A RESPEITO DOS INDICADORES 4, 5 E 6

### INTRODUÇÃO

Em 29 de dezembro de 2017, foi celebrado o Contrato de Gestão n° 083/2017 entre a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (ANA) e a Agência Peixe Vivo (APV), com a anuência do Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio Verde Grande (CBH Verde Grande), para o exercício de funções de Agência do Rio Verde Grande, que tem por objetivo o cumprimento do Programa de Trabalho estabelecido no anexo II do referido Contrato de Gestão, compreendendo as metas pactuadas a serem mensuradas por meio de indicadores de desempenho.



Em 24 de junho de 2022, foi firmado o 2º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão nº 083/2017/ANA, que teve por objeto alterar o Programa de Trabalho, Anexo II do referido instrumento, bem como alterar as Cláusulas Terceira, Quarta, Quinta, Sexta, Nona, Décima Primeira e Décima Quarta do Contrato nº 083/2017/ANA – Contrato de Gestão.

Em 1º de março de 2024, conforme determina a Resolução ANA n.º 125, de 21 de julho de 2022, a AGÊNCIA PEIXE VIVO apresentou à ANA o Relatório Anual dos Resultados do Contrato de Gestão nº 083/2017 referente ao exercício de 2023.

## CONTEXTUALIZAÇÃO

Em complemento ao que foi apresentado no Relatório de Gestão de 2023, a APV faz alguns comentários a respeito dos indicadores 4, 5 e 6:

Atribui-se o não cumprimento das respectivas metas dos resultados dos indicadores números 4, 5 e 6 do Contrato de Gestão n.º 083/2017/ANA (CG 083/ANA) à descontinuidade dele, em razão da inviabilidade financeira amplamente demonstrada pela documentação constante do processo, em especial a Nota Técnica APV/GP/0159/2022.

De fato, a adoção de preços mínimos para estabelecimento de novos valores da cobrança, resultaria, no entendimento da APV, em arrecadação anual insuficiente para o desenvolvimento das ações prioritárias, bem como para atender às necessidades de custeio de uma entidade delegatária.

A Agência Peixe Vivo, por meio da Nota Técnica APV/GP/0159/2022, apresentou à ANA a análise do estudo elaborado pelo Grupo de Trabalho GT – Cobrança, criado pela Câmara Técnica Consultiva (CTC), para estabelecer novas metodologias de cobrança e que concluiu pela inviabilidade financeira para se manter o CG 083/ANA.

Como consequência, houve a suspensão dos repasses à Agência Peixe Vivo dos valores arrecadados na Bacia do Rio Verde Grande com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos, no exercício de 2023.

A partir de então, a meta passou a ser a rescisão do contrato e tudo o que isso representa: entrega do imóvel; encerramento de contas; decisões acerca do patrimônio; demissão da funcionária; enfim, ações inerentes ao encerramento que, de fato, ocorreu.



A partir de então, a meta passou a ser a rescisão do contrato e tudo o que isso representa: entrega do imóvel; encerramento de contas; decisões acerca do patrimônio; demissão da funcionária; enfim, ações inerentes ao encerramento que, de fato, ocorreu.

À Agência Peixe Vivo coube a análise de fatos à luz do estudo apresentado pelo GT – Cobrança. Ao informar à ANA sobre a inviabilidade financeira do CG 083/ANA, a APV cumpriu um dos importantes papéis de uma Entidade Delegatária na parceria que um contrato de gestão estabelece.

Não se tratou de incapacidade de execução por parte da Entidade Delegatária, mas, sim, de incapacidade de gestão diante da arrecadação insuficiente de recursos.

## CONCLUSÃO

A APV reafirma seu compromisso em prestar o apoio técnico-operativo à gestão dos recursos hídricos das bacias hidrográficas a ela integradas, mediante o planejamento, a execução e o acompanhamento de ações, programas, projetos, pesquisas e quaisquer outros procedimentos aprovados, deliberados e determinados pelo Comitê de Bacia ou pelos Conselhos de Recursos Hídricos Estaduais ou Federais.

# INDICADOR 1 - NÍVEL DE ORGANIZAÇÃO DO PLANEJAMENTO ANUAL DE ATIVIDADES (PPA) DO CBH E DE SUAS INSTÂNCIAS PELA ENTIDADE DELEGATÁRIA

## OBJETO DE MENSURAÇÃO

Ações de apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica (CBH)

Considerando o Ofício N° 59/2023/SAS/ANA, que dispõe sobre a suspensão dos repasses à Agência Peixe Vivo dos valores arrecadados na Bacia Hidrográfica do rio Verde Grande com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos, referentes ao exercício de 2023 e o Ofício APV/DG N° 67/2023 que dispõe sobre a descontinuidade do Contrato de Gestão N° 83/ANA/2017, celebrado entre a ANA e a Agência Peixe Vivo, o Indicador 1 não se aplica.



## INDICADOR 2 - NÍVEL DE ATENDIMENTO PELA ENTIDADE DELEGATÁRIA AOS ENCAMINHAMENTOS SOLICITADOS PELO CBH

### OBJETO DE MENSURAÇÃO

Ações de apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica (CBH)

Considerando o Ofício N° 59/2023/SAS/ANA, que dispõe sobre a suspensão dos repasses à Agência Peixe Vivo dos valores arrecadados na Bacia Hidrográfica do rio Verde Grande com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos, referentes ao exercício de 2023 e o Ofício APV/DG N° 67/2023 que dispõe sobre a descontinuidade do Contrato de Gestão N° 83/ANA/2017, celebrado entre a ANA e a Agência Peixe Vivo, o Indicador 2 não se aplica.

## INDICADOR 3 - ÍNDICE DE EXECUÇÃO FÍSICA DE AÇÃO(ÕES) PRIORIZADA(S) PELO CBH

### OBJETO DE MENSURAÇÃO

Ações de apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica (CBH)

Considerando o Ofício N° 59/2023/SAS/ANA, que dispõe sobre a suspensão dos repasses à Agência Peixe Vivo dos valores arrecadados na Bacia Hidrográfica do rio Verde Grande com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos, referentes ao exercício de 2023 e o Ofício APV/DG N° 67/2023 que dispõe sobre a descontinuidade do Contrato de Gestão N° 83/ANA/2017, celebrado entre a ANA e a Agência Peixe Vivo, o Indicador 3 não se aplica.



# INDICADOR 4 - ÍNDICE DE DESEMBOLSO EM AÇÕES FINALÍSTICAS

## OBJETO DE MENSURAÇÃO

Ações de administração financeira dos valores repassados a partir dos recursos arrecadados com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos na bacia hidrográfica

## OBJETIVO ESPECÍFICO

Medir o nível de execução financeira de ações finalísticas previstas no PAP

## DIMENSÃO

Execução

## FONTE

PAP, POA e extratos de conta bancária específica, em instituição financeira oficial federal

## FÓRMULA DE CÁLCULO

$$\text{Resultado (\%)} = \frac{(\text{Valor desembolsado em ações finalísticas no período (R\$)})}{(\text{Valor disponível no período (R\$)})} * 100$$

Considera-se ações finalísticas, todas aquelas inseridas nas Finalidades 1, 2 e 3, exceto a ação 3.1.3 (Participação de membros do comitê de bacia hidrográfica em reuniões e eventos internos e externos).

## LINKS DE ACESSO PARA COMPROVAÇÃO DA EXECUÇÃO

Para avaliar o alcance da meta do Indicador 4 o Contrato de Gestão determina que a comprovação seja por meio da apresentação do link para acompanhamento do POA e comprovação por meio do preenchimento de planilha específica fornecida pela ANA, no início do ano de 2022.

Para acessar o POA 2023 do CBH Verde Grande basta acessar: <https://encurtador.com.br/auJU5>

O registro em planilha específica poderá ser obtido no link: <https://encurtador.com.br/pxDHP>

## META E RESULTADO

Meta: 50% de execução em ações finalísticas em relação ao valor total disponível

Valor disponível em 2023: R\$ 96.192,52

Valor desembolsado em ações finalísticas em 2023: R\$1.720,01

EXECUÇÃO: 2% - **Meta não atingida**

# INDICADOR 5 - ÍNDICE DE DESEMBOLSO TOTAL

## OBJETO DE MENSURAÇÃO

Ações de administração financeira dos valores repassados a partir dos recursos arrecadados com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos na bacia hidrográfica

## OBJETIVO ESPECÍFICO

Medir o nível de execução financeira do PAP

## DIMENSÃO

Execução

## FONTE

PAP, POA e extratos de conta bancária específica, em instituição financeira oficial federal

## FÓRMULA DE CÁLCULO

$$\text{Resultado (\%)} = \frac{\text{Valor total desembolsado no período (R\$)}}{\text{Valor disponível no período (R\$)}} * 100$$

## LINKS DE ACESSO PARA COMPROVAÇÃO DA EXECUÇÃO

Para avaliar o alcance da meta do Indicador 5 o Contrato de Gestão determina que a comprovação seja por meio da apresentação do link para o acompanhamento do POA e comprovação por meio de preenchimento de planilha específica fornecida pela ANA, no início do ano de 2022.

Para acessar o POA 2023 do CBH Verde Grande basta acessar:

<https://encurtador.com.br/auJU5>

O registro em planilha específica poderá ser obtido no link:

<https://encurtador.com.br/pxDHP>

## META E RESULTADO

META: 55% de execução total em relação ao valor total disponível

Valor disponível em 2023: R\$96.192,52

Valor total desembolsado em 2023: R\$ 18.380,60

Execução: 19% - **Meta não atingida**



# INDICADOR 6 - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO REAL DA ENTIDADE DELEGATÁRIA

## OBJETO DE MENSURAÇÃO

Ações de administração financeira dos valores repassados a partir dos recursos arrecadados com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos na bacia hidrográfica.

## OBJETIVO ESPECÍFICO

Dimensionar o custo operacional da entidade delegatária e induzir a redução da pulverização de ações finalísticas

## DIMENSÃO

Eficiência

## FONTE

PAP e POA

## FÓRMULA DE CÁLCULO

$$\text{Resultado (\%)} = \frac{(\text{Valor apropriado como custeio desembolsado no período (R\$)})}{(\text{Valor total desembolsado no período (R\$)})} * 100$$

## LINKS DE ACESSO PARA COMPROVAÇÃO DA EXECUÇÃO

Para avaliar o alcance da meta do Indicador 6 o Contrato de Gestão determina que a comprovação seja por meio da apresentação do link para o acompanhamento do POA e comprovação por meio de preenchimento de planilha específica fornecida pela ANA, no início do ano de 2022.

Para acessar o POA 2022 do CBH Verde Grande basta acessar: <https://encurtador.com.br/auJU5>

O registro em planilha específica poderá ser obtido no link: <https://encurtador.com.br/pxDHP>

## META E RESULTADO

Comportamento: menor-melhor

META: 10%

Valor apropriado como custeio em 2023: R\$ 63,00

Valor total desembolsado em 2023: R\$ 18.380,60

EXECUÇÃO: 0,3% - **Meta atingida**



# INDICADOR 7 - MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA

## OBJETO DE MENSURAÇÃO

Auxiliar as Entidades Delegatárias a verificarem as recomendações monitoradas e implementadas ao longo de um determinado exercício, para apuração do Indicador 7 – Índice de Cumprimento de Recomendações da AUD/ANA, do Contrato de Gestão.

## OBJETIVO ESPECÍFICO

Avaliar o índice de Cumprimento de Recomendações da AUD/ANA, do Contrato de Gestão do CBHSF

## DIMENSÃO

Excelência

## FONTE

SISTEMA E-AUD - <https://eaud.cgu.gov.br/auth>

## FÓRMULA DE CÁLCULO

*Nº de recomendações implementadas (concluídas) pela ED no período / Nº de recomendações monitoradas pela Auditoria Interna da ANA no período \* 100*

Simplificando (dados da planilha):

$$\text{Fórmula: } \frac{(A) + (B)}{(C) + (D) - (E) - (F)} \times 100$$

## META

Atendimento a 100% das recomendações feita pela Auditoria ANA/AUD.

### Meta atingida

A Agência Peixe Vivo estabeleceu controle interno que visa, essencialmente, a aumentar a probabilidade de sucesso no atendimento das recomendações do órgão gestor, tendo por base a identificação, a avaliação e o gerenciamento de cada recomendação.

De acordo com a metodologia dos controles, adotada pela APV para aferir o risco o atendimento às recomendações emanadas pela Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (ANA), foi feita uma avaliação da eficácia dos controles existentes. Essa avaliação foi realizada em todos os pontos identificados e listados no Plano de Ação elaborado pela APV.



São dois os objetivos do Plano de Ação: 1. Verificar se o procedimento de controle foi suficiente e formalizado; 2. Verificar se o procedimento foi executado e se houve evidências de sua execução.

A metodologia desse trabalho se baseia no controle, acompanhamento e tratamento das demandas provenientes do órgão gestor, determinando uma relevante iniciativa de fortalecimento da governança da APV.

As recomendações da auditoria da ANA referem-se ao exercício de 2022 e 2023, relativos aos relatórios de Auditoria de nº 09/2022 e nº 03/2023.

Monitoramentos de recomendações AUD/ANA				
Quantidade	Id da Tarefa	Estado	Título da Tarefa	Data Limite
1	1385996	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/01/2023
2	1386002	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/01/2023
3	1386009	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	30/11/2023
4	1386012	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/03/2023
5	1386015	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/01/2023
6	1386021	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/03/2023
7	1386025	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/01/2023
8	1386209	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/01/2023
9	1386215	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	15/10/2023
10	1386220	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/08/2023
11	1386228	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	30/07/2023
12	1386252	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/07/2023
13	1386268	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	30/06/2023
14	1386281	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/07/2023
15	1386287	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/05/2023
16	1386289	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	31/05/2023
17	1386304	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	30/11/2023
18	1386309	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	30/01/2023
19	1386315	Concluída	Rel. Aud nº 09/2022 - Contratos de Gestão nº 28/2020 e nº 83/2017 – CBH dos Rios São Francisco e Verde Grande	08/09/2023
20	1473313	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	15/07/2023
21	1473326	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	15/12/2023
22	1473383	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	15/12/2023
23	1473400	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	15/12/2023
24	1473425	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	31/08/2023
25	1473437	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	31/08/2023
26	1473460	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	15/12/2023
27	1473472	Concluída	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2023	15/12/2023

Fonte: sistema e-AUD - <https://eaud.cgu.gov.br/>



## INDICADOR 7 - Monitoramento das Recomendações da Auditoria

<b>ENTIDADE:</b>	<b>FÓRMULA</b>
<b>AGÊNCIA PEIXE VIVO</b>	$\frac{\text{Nº recomendações implementadas (concluídas) pela entidade delegatária no período}}{\text{Nº total de recomendações monitoradas pela Auditoria Interna da ANA no período}} \times 100$

NUMERADOR ( A )			
Recomendações concluídas no EAUD no exercício avaliado	TOTAL	FONTE	OBSERVAÇÕES/CONSTATAÇÃO
<b>A</b> Total de Recomendações "CONCLUÍDAS" no E-AUD dentro do exercício avaliado.	27	E-AUD	Filtros no E-AUD: a) Situação: <b>CONCLUÍDAS</b> b) Data Limite: 01/01/2023 a 31/12/2023
<b>B</b> Total de Recomendações "CANCELADAS" no E-AUD dentro do exercício avaliado.	0	E-AUD	Filtros no E-AUD: a) Situação: <b>CANCELADAS</b> b) Data Limite: 01/01/2023 a 31/12/2023
<b>TOTAL</b>	<b>27</b>		

DENOMINADOR ( C + D - E - F )			
Nº total de recomendações monitoradas pela Auditoria Interna da ANA no período	TOTAL	FONTE	OBSERVAÇÕES/CONSTATAÇÃO
<b>C</b> Total de Recomendações "CONCLUÍDAS" e "CANCELADAS" no E-AUD dentro do exercício avaliado.	27	E-AUD	Filtros no E-AUD conforme demonstrado nos itens A e B do Numerador
<b>D</b> Total de Recomendações com situação de "EM EXECUÇÃO"	0	E-AUD	Filtro no E-AUD: a) Situação: <b>EM EXECUÇÃO</b> b) Data Limite: 01/01/2023 a 31/12/2023
<b>E</b> Recomendações "EM EXECUÇÃO" cujo prazo inicial pré-estabelecido no Plano de Ação é posterior ao Exercício avaliado.	0	Plano de Ação	Somar o nº de recomendações constantes no Plano de Ação de 2023 com data inicial de conclusão prevista para o exercício posterior ao avaliado.
<b>F</b> Recomendações "EM EXECUÇÃO" previstas no Plano de Ação com data de 31/12/2023, que foram prorrogadas por autorização da Auditoria Interna da ANA, haja vista a necessidade de prazo da AUD para conclusão das análises.	0	AUD	N/A
<b>TOTAL = ( C + D - E - F )</b>	<b>27</b>		

Conforme orientação da Auditoria da ANA, a documentação comprobatória do indicador 7 está composta pelos prints das telas do sistema E-AUD dispostas abaixo:

### A. TOTAL DE RECOMENDAÇÕES "CONCLUÍDAS" NO E-AUD NO EXERCÍCIO AVALIADO

The screenshot displays the 'Pesquisa de Monitoramentos' (Monitoring Search) interface in the E-AUD system. It shows a table with the following columns: ID, Status, Título (Title), Data Limite (Date Limit), and Situação Auditoria (Audit Status). The table lists numerous recommendations, all of which are marked as 'CONCLUÍDAS' (Completed) and have a status of 'AUDITADA' (Audited). The titles of the recommendations are repetitive, mentioning 'Condição de Saída' and 'CDI das Res. S&S - Pacientes e Unidade Docente'. The date limits for these recommendations are consistently set to 31/12/2023.



## B. TOTAL DE RECOMENDAÇÕES "CANCELADAS" NO E-AUD NO EXERCÍCIO AVALIADO

The screenshot displays the 'Pesquisa de Monitoramentos' (Monitoring Search) interface. The user is logged in as 'Olá JOSE EUSTAQUIO DA SILVA JUNIOR (AG PEIXE VIVO/ANA)'. The search filters are set to 'Data Limite De: 01/01/2023', 'Até: 31/12/2023', and 'Situação: Em Execução'. The results table is empty, showing 'Nenhum registro encontrado' (No records found). The table headers are: Id, Estado, Título, Data Limite, Unidade Auditada, and Unidades de Auditoria. The interface includes a sidebar menu with options like 'Nova Tarefa', 'Pesquisa de Anexos', 'Pesquisa de Texto', 'Execução', and 'Monitoramento'. The bottom right corner features navigation icons for home, list, search, and download.

## D e E. TOTAL DE RECOMENDAÇÕES COM SITUAÇÃO "EM EXECUÇÃO"

The screenshot displays the 'Pesquisa de Monitoramentos' (Monitoring Search) interface. The user is logged in as 'Olá JOSE EUSTAQUIO DA SILVA JUNIOR (AG PEIXE VIVO/ANA)'. The search filters are set to 'Data Limite De: 01/01/2023', 'Até: 31/12/2023', and 'Situação: Cancelada'. The results table is empty, showing 'Nenhum registro encontrado' (No records found). The table headers are: Id, Estado, Título, Data Limite, Unidade Auditada, and Unidades de Auditoria. The interface includes a sidebar menu with options like 'Nova Tarefa', 'Pesquisa de Anexos', 'Pesquisa de Texto', 'Execução', and 'Monitoramento'. The bottom right corner features navigation icons for home, list, search, and download.

Conforme demonstrado, a Agência Peixe Vivo atingiu 100% dos atendimentos com data limite de resposta até 31 de dezembro de 2023, cumprindo a meta estipulada.



# CONCLUSÃO

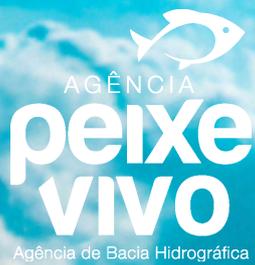
Conforme demonstrado neste Relatório, os indicadores previstos no Programa de Trabalho do Contrato de Gestão N° 083/ANA/2017, firmado entre ANA e Agência Peixe Vivo foram atendidos no ano de 2022, em cumprimento às obrigações assumidas.

Belo Horizonte, 22 de abril de 2024.

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** ELBA ALVES SILVA  
Data: 22/04/2024 18:56:43-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Elba Alves Silva**  
Diretora Geral da Agência Peixe Vivo





AGÊNCIA  
**peixe  
VIVO**  
Agência de Baía Hidrográfica



**verde  
Grande**  
Companhia Baía Hidrográfica do Rio Verde Grande



**ANA**

