



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMISSION 21/01/2020	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>169.852.306,35</b>	<b>33.413.112,56</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>17.502.106,00</b>	<b>7.953.485,19</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.384.291,42	18.587.339,03	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	6.089.355,67	5.819.488,60
Créditos a Curto Prazo	16.798.018,86	9.677.506,89	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	16.798.018,86	9.677.506,89	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	122.230.236,14	4.624.272,51	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
Estoques	439.759,93	523.994,13	Provisões a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	11.412.750,33	2.133.996,59
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>177.621.736,83</b>	<b>196.124.352,47</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	15.674.451,87	15.673.451,87	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	15.538.983,73	15.538.983,73	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	15.538.983,73	15.538.983,73	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	135.468,14	134.468,14	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Resultado Diferido	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>17.502.106,00</b>	<b>7.953.485,19</b>
Propriedades para Investimento	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Lucros	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Demais Reservas	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Resultados Acumulados	329.971.937,18	221.583.979,84
<b>Imobilizado</b>	<b>137.480.478,40</b>	<b>158.232.155,04</b>	Resultado do Exercício	109.812.432,00	12.546.084,99
Bens Móveis	113.066.282,98	134.549.929,73	Resultados de Exercícios Anteriores	221.583.979,84	222.350.499,23
Bens Móveis	183.861.510,08	200.098.555,97	Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.424.474,66	-13.312.604,38
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-70.795.227,10	-65.548.626,24	<b>(-) Ações / Cotas em Tesouraria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>329.971.937,18</b>	<b>221.583.979,84</b>
Bens Imóveis	24.414.195,42	23.682.225,31			
Bens Imóveis	24.414.195,42	23.682.225,31			
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
<b>Intangível</b>	<b>24.466.806,56</b>	<b>22.218.745,56</b>			
Softwares	24.466.806,56	22.218.745,56			
Softwares	24.466.806,56	22.218.745,56			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			



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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMISSION 21/01/2020	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINISTERIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
(-) 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	-	-			
Diferido	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>347.474.043,18</b>	<b>229.537.465,03</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>347.474.043,18</b>	<b>229.537.465,03</b>

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>30.384.291,42</b>	<b>18.587.339,03</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>70.978.005,93</b>	<b>52.484.898,63</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>317.089.751,76</b>	<b>210.950.126,00</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>7.153.435,08</b>	<b>-</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>269.342.602,17</b>	<b>177.052.566,40</b>

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>21.476.205,30</b>	<b>18.563.479,73</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>64.034.911,86</b>	<b>74.902.841,03</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	21.476.205,30	18.563.479,73	Execução dos Atos Potenciais Passivos	64.034.911,86	74.902.841,03
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	9.745.729,73	6.267.998,82	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	11.363.311,99	11.928.317,33	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	34.567.638,81	44.372.431,83
Direitos Contratuais a Executar	367.163,58	367.163,58	Obrigações Contratuais a Executar	29.467.273,05	30.530.409,20
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>21.476.205,30</b>	<b>18.563.479,73</b>	<b>TOTAL</b>	<b>64.034.911,86</b>	<b>74.902.841,03</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-2.365.290,26</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>-38.228.424,25</b>
Previdência Social (RPPS)	-
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog	-38.228.424,25
<b>TOTAL</b>	<b>-40.593.714,51</b>



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

EXERCÍCIO  
2019

PERÍODO  
Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

SUBTÍTULO 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA

EMIÇÃO  
21/01/2020

PAGINA  
1

ÓRGÃO SUPERIOR 53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>282.566.561,16</b>	<b>411.204,16</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>281.716.258,00</b>	<b>281.716.258,00</b>	<b>276.918.710,62</b>	<b>-4.797.547,38</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	281.716.258,00	281.716.258,00	276.918.710,62	-4.797.547,38
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
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>439.099,00</b>	<b>439.099,00</b>	<b>5.647.850,54</b>	<b>5.208.751,54</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	439.099,00	439.099,00	663.899,64	224.800,64
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	4.983.950,90	4.983.950,90
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
<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  
2019

PERÍODO  
Anual

EMISSÃO  
21/01/2020

PAGINA  
2

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINISTERIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

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>282.155.357,00</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>282.566.561,16</b>	<b>411.204,16</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>282.566.561,16</b>	<b>411.204,16</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>64.378.857,35</b>	<b>64.378.857,35</b>
<b>TOTAL</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>282.155.357,00</b>	<b>346.945.418,51</b>	<b>64.790.061,51</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	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>402.787.786,00</b>	<b>393.855.158,00</b>	<b>334.436.812,94</b>	<b>285.326.252,24</b>	<b>278.633.091,04</b>	<b>59.418.345,06</b>
Pessoal e Encargos Sociais	<b>103.075.036,00</b>	<b>104.046.167,00</b>	<b>100.141.885,68</b>	<b>100.141.885,68</b>	<b>93.725.194,48</b>	<b>3.904.281,32</b>
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	<b>299.712.750,00</b>	<b>289.808.991,00</b>	<b>234.294.927,26</b>	<b>185.184.366,56</b>	<b>184.907.896,56</b>	<b>55.514.063,74</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>6.702.820,00</b>	<b>16.606.579,00</b>	<b>12.508.605,57</b>	<b>4.184.220,40</b>	<b>4.184.220,40</b>	<b>4.097.973,43</b>
Investimentos	<b>6.702.820,00</b>	<b>16.606.579,00</b>	<b>12.508.605,57</b>	<b>4.184.220,40</b>	<b>4.184.220,40</b>	<b>4.097.973,43</b>
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>409.490.606,00</b>	<b>410.461.737,00</b>	<b>346.945.418,51</b>	<b>289.510.472,64</b>	<b>282.817.311,44</b>	<b>63.516.318,49</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-



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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMISSÃO 21/01/2020	PÁGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>409.490.606,00</b>	<b>410.461.737,00</b>	<b>346.945.418,51</b>	<b>289.510.472,64</b>	<b>282.817.311,44</b>	<b>63.516.318,49</b>
<b>TOTAL</b>	<b>409.490.606,00</b>	<b>410.461.737,00</b>	<b>346.945.418,51</b>	<b>289.510.472,64</b>	<b>282.817.311,44</b>	<b>63.516.318,49</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>11.539.445,46</b>	<b>29.821.370,88</b>	<b>34.674.013,00</b>	<b>31.020.520,72</b>	<b>3.492.414,20</b>	<b>6.847.881,42</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	25.000,00	19.905,82	19.905,82	5.094,18	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	11.539.445,46	29.796.370,88	34.654.107,18	31.000.614,90	3.487.320,02	6.847.881,42
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.002.321,60</b>	<b>1.168.275,50</b>	<b>1.326.088,49</b>	<b>1.326.088,49</b>	<b>1.844.508,61</b>	<b>-</b>
Investimentos	2.002.321,60	1.168.275,50	1.326.088,49	1.326.088,49	1.844.508,61	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>13.541.767,06</b>	<b>30.989.646,38</b>	<b>36.000.101,49</b>	<b>32.346.609,21</b>	<b>5.336.922,81</b>	<b>6.847.881,42</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>6.365.485,19</b>	<b>6.365.485,19</b>	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	6.071.278,01	6.071.278,01	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	294.207,18	294.207,18	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.588.000,00</b>	-	<b>1.588.000,00</b>	-	-
Investimentos	1.588.000,00	-	1.588.000,00	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.588.000,00</b>	<b>6.365.485,19</b>	<b>7.953.485,19</b>	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMIÇÃO 21/01/2020	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>282.566.561,16</b>	<b>243.104.923,89</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>346.945.418,51</b>	<b>340.404.319,96</b>
Ordinárias	-	-	Ordinárias	123.076.308,13	136.051.792,07
Vinculadas	292.737.690,43	243.117.903,03	Vinculadas	223.869.110,38	204.352.527,89
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)		46.354,45
Operação de Crédito	272.648,00		Previdência Social (RPPS)	2.626.000,00	1.417.019,88
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	292.465.042,43	243.117.903,03	Operação de Crédito		847.500,00
Recursos a Classificar		-	Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	221.243.110,38	198.158.491,72
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	<b>-10.171.129,27</b>	<b>-12.979,14</b>	Outros Recursos Vinculados a Fundos		3.883.161,84
			Recursos a Classificar		-
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>700.927.995,05</b>	<b>809.182.402,04</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>457.466.547,96</b>	<b>514.651.697,41</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	643.333.495,60	685.578.845,73	Resultantes da Execução Orçamentária	331.398.610,40	361.905.588,58
Repasse Recebido	352.173.107,22	362.660.977,18	Repasse Concedido	39.989.668,04	38.949.683,34
Sub-repasse Recebido	291.160.388,38	322.917.868,55	Sub-repasse Concedido	291.160.388,38	322.917.868,55
Independentes da Execução Orçamentária	57.594.499,45	123.603.556,31	Repasse Devolvido	248.553,98	38.036,69
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	45.286.177,94	117.214.836,52	Independentes da Execução Orçamentária	126.067.937,56	152.746.108,83
Demais Transferências Recebidas	1.626.124,02	6.333.366,85	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	24.532.137,13	65.252.714,71
Movimentação de Saldos Patrimoniais	10.682.197,49	55.352,94	Demais Transferências Concedidas	864,84	204.492,78
Aporte ao RPPS	-	-	Movimento de Saldos Patrimoniais	101.534.935,59	87.288.901,34
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
			Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>64.259.707,50</b>	<b>37.451.860,62</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>231.545.344,85</b>	<b>229.065.643,73</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	6.693.161,20	6.365.485,19	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	7.953.485,19	-
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	57.434.945,87	30.989.646,38	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	32.346.609,21	73.135.090,87
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	129.582,99	96.729,05	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	129.582,99	96.729,05
Outros Recebimentos Extraorçamentários	2.017,44	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários	191.115.667,46	155.833.823,81
Demais Recebimentos	2.017,44		Transferência de Arrecadação para Outra Unidade	191.115.667,46	155.833.823,81
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>18.587.339,03</b>	<b>12.969.813,58</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>30.384.291,42</b>	<b>18.587.339,03</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	18.587.339,03	12.969.813,58	Caixa e Equivalentes de Caixa	30.384.291,42	18.587.339,03
<b>TOTAL</b>	<b>1.066.341.602,74</b>	<b>1.102.709.000,13</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.066.341.602,74</b>	<b>1.102.709.000,13</b>



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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMIÇÃO 21/01/2020	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2019	2018
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>969.035.177,65</b>	<b>904.640.915,92</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>82.277.993,86</b>	<b>74.985.092,23</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	82.277.993,86	74.985.092,23
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>576,76</b>	<b>1.896,56</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	576,76	1.896,56
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>700.927.995,05</b>	<b>809.182.402,04</b>
Transferências Intragovernamentais	700.927.995,05	809.182.402,04
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>169.535.776,89</b>	<b>4.689.934,44</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	169.259.079,58	4.689.934,44
Ganhos com Desincorporação de Passivos	276.697,31	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>16.292.835,09</b>	<b>15.781.590,65</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



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

EXERCICIO 2019	PERIODO Anual
EMISSAO 21/01/2020	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINISTERIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2019	2018
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	16.292.835,09	15.781.590,65
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>859.222.745,65</b>	<b>892.094.830,93</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>99.426.101,20</b>	<b>100.599.779,63</b>
Remuneração a Pessoal	82.354.893,04	81.995.233,14
Encargos Patronais	13.605.486,41	14.995.174,32
Benefícios a Pessoal	3.129.955,85	3.255.719,69
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	335.765,90	353.652,48
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>3.361.447,89</b>	<b>2.265.306,74</b>
Aposentadorias e Reformas	2.560.564,43	1.493.335,10
Pensões	792.313,21	766.038,39
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	8.570,25	5.933,25
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>103.140.678,42</b>	<b>147.571.213,70</b>
Uso de Material de Consumo	2.577.488,43	5.851.223,91
Serviços	95.316.589,13	129.445.116,43
Depreciação, Amortização e Exaustão	5.246.600,86	12.274.873,36
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>21.254,68</b>	<b>21,72</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	21.254,64	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	0,04	21,72
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>593.240.735,66</b>	<b>641.315.099,98</b>
Transferências Intragovernamentais	457.466.547,96	514.651.697,41
Transferências Intergovernamentais	113.458.373,66	126.204.869,13
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	3.844.212,70	458.533,44
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	18.471.601,34	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>59.596.308,98</b>	<b>135.478,08</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	246.876,13	133.778,78
Incorporação de Passivos	7.428.398,99	-
Desincorporação de Ativos	51.921.033,86	1.699,30





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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
-------------------	------------------

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

EMIÇÃO 21/01/2020	PÁGINA 3
----------------------	-------------

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

ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL
----------------	--

VALORES EM UNIDADES DE REAL
-----------------------------

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2019	2018
<b>Tributárias</b>	<b>107.620,69</b>	<b>104.613,27</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	92.799,61	87.450,52
Contribuições	14.821,08	17.162,75
<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>328.598,13</b>	<b>103.317,81</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	15.919,86	10.354,97
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	312.678,27	92.962,84
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>109.812.432,00</b>	<b>12.546.084,99</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2019	2018



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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMISSION 21/01/2020	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

	2019	2018
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>17.307.261,28</b>	<b>21.604.324,56</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>983.626.156,64</b>	<b>1.052.384.054,98</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>282.566.561,16</b>	<b>243.104.923,89</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	276.918.710,62	241.909.628,54
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	5.647.850,54	1.195.295,35
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	<b>701.059.595,48</b>	<b>809.279.131,09</b>
Ingressos Extraorçamentários	129.582,99	96.729,05
Transferências Financeiras Recebidas	700.927.995,05	809.182.402,04
Demais Recebimentos	2.017,44	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-966.318.895,36</b>	<b>-1.030.779.730,42</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-189.469.609,15</b>	<b>-216.915.408,99</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-349.656,35	-1.108.821,37
Defesa Nacional	-685.874,11	-878.239,11
Segurança Pública	-980.009,26	-1.183.491,68
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-3.156.355,86	-2.308.272,92
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-180.495.446,19	-205.045.123,98
Ciência e Tecnologia	-3.802.267,38	-6.391.459,93
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-



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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
EMIÇÃO 21/01/2020	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53000 - MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL

	2019	2018
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>-128.137.487,80</b>	<b>-143.282.071,16</b>
Intergovernamentais	-42.521.299,11	-38.920.877,20
A Estados e/ou Distrito Federal	-35.978.002,78	-36.922.875,90
A Municípios	-6.543.296,33	-1.998.001,30
Intragovernamentais	-12.900.393,72	-16.612.409,94
Outras Transferências Concedidas	-72.715.794,97	-87.748.784,02
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-648.711.798,41</b>	<b>-670.582.250,27</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-129.582,99	-96.729,05
Transferências Financeiras Concedidas	-457.466.547,96	-514.651.697,41
Transferência de Arrecadação para Outra Unidade	-191.115.667,46	-155.833.823,81
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-5.510.308,89</b>	<b>-15.986.799,11</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-5.510.308,89</b>	<b>-15.986.799,11</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-2.391.960,26	-15.190.721,73
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-3.118.348,63	-796.077,38
<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	-	-
<b>Outros Ingressos de Financiamento</b>	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-



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

EXERCICIO 2019	PERIODO Anual
-------------------	------------------

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

EMISSAO 21/01/2020	PAGINA 3
-----------------------	-------------

SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - AUTARQUIA
-----------	---

ORGAO SUPERIOR	53000 - MINISTERIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL
----------------	--

VALORES EM UNIDADES DE REAL
-----------------------------

	2019	2018
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>11.796.952,39</b>	<b>5.617.525,45</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>18.587.339,03</b>	<b>12.969.813,58</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>30.384.291,42</b>	<b>18.587.339,03</b>



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

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO DEZ(Encerrado)
-------------------	---------------------------

TÍTULO	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	---

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

EMISSION 14/02/2020	PAGINA 1
------------------------	-------------

ORGAO SUPERIOR	53000 - MINISTERIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL
----------------	--

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 2018	-	-	-	-	-	222.350.499,23	-	-	222.350.499,23
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-13.316.493,38	-	-	-13.316.493,38
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	3.889,00	-	-	3.889,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	12.546.084,99	-	-	12.546.084,99
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 2018	-	-	-	-	-	221.583.979,84	-	-	221.583.979,84

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 2019	-	-	-	-	-	221.583.979,84	-	-	221.583.979,84
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-1.369.148,86	-	-	-1.369.148,86
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-55.325,80	-	-	-55.325,80
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	109.812.432,00	-	-	109.812.432,00
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 2019	-	-	-	-	-	329.971.937,18	-	-	329.971.937,18

## Notas Explicativas – 4º trimestre 2019

### 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); 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 Desenvolvimento Regional, órgão 53.000, 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 AGÊNCIA NACIONAL DE AGUAS - COGEF/SAF/ANA

443002 GESTAO RECURSOS HIDRICOS

443003 COORDENAÇÃO DE ORÇAMENTO E FINANÇAS.

443044 SIP/ANA - SUP. DE IMP. DE PROG. E PROJETOS

440106 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 órgão integrante da Administração Pública Federal, cumpre as práticas contábeis da União que advém da Portaria nº 548 da STN/2015 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 (PIPCP), 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 1. BALANÇO PATRIMONIAL

O Ativo Circulante, no período de janeiro a dezembro de 2019 foi da ordem de R\$ 169.852.306,35. Neste contexto, o valor de R\$ 16.798.018,86 corresponde à Dívida Ativa de curto prazo, cerca de 10% do Ativo Circulante. Do valor de R\$ 122.230.236,14, correspondente à Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, o valor de R\$ 112.431.587,05 corresponde à conta 113.82.38.00 – ADIANTAMENTO – TERMO DE EXECUÇÃO DESCENTRALIZADA - TED.

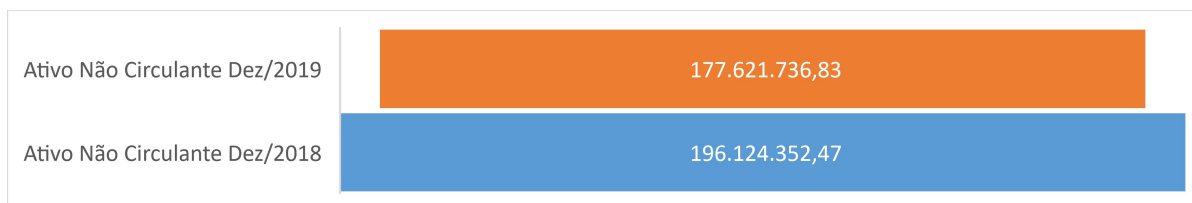
ATIVO	31/12/2019	31/12/2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>169.852.306,35</b>	<b>33.413.112,56</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.384.291,42	18.587.339,03
Créditos a Curto Prazo	16.798.018,86	9.677.506,89
Créditos Tributários a Receber	-	-
Clientes	-	-
Créditos de Transferências a Receber	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Dívida Ativa Tributária	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	16.798.018,86	9.677.506,89
(-) Ajustes para Perdas em Créditos de Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	122.230.236,14	4.624.272,51
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-
Estoques	439.759,93	523.994,13
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-



O Ativo Não Circulante, no período de janeiro a dezembro de 2019 foi da ordem de R\$ 177.621.736,83, uma redução de aproximadamente de 9% em relação a dezembro de 2018.

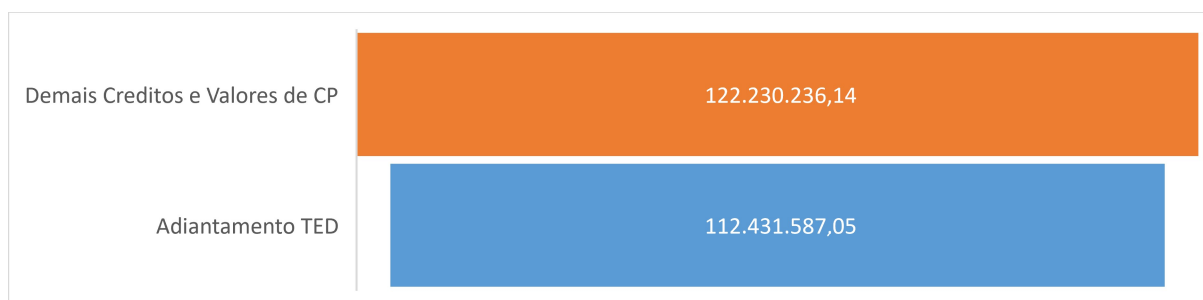
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>177.621.736,83</b>	<b>196.124.352,47</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	15.674.451,87	15.673.451,87
Créditos a Longo Prazo	15.538.983,73	15.538.983,73
Créditos Tributários a Receber	-	-
Clientes	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Dívida Ativa Tributária	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	15.538.983,73	15.538.983,73
(-) Ajustes para Perdas em Créditos de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	135.468,14	134.468,14
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-
Investimentos	-	-
Participações Permanentes	-	-
Participações Avaliadas p/Método da Equivalência	-	-
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	-	-
(-) Red. ao Valor Recuperável de Participações	-	-
Propriedades para Investimento	-	-
Propriedades para Investimento	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para	-	-
Investimentos do RPSS de Longo Prazo	-	-
Investimentos do RPSS de Longo Prazo	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest.	-	-
Imobilizado	137.480.478,40	158.232.155,04
Bens Móveis	113.066.282,98	134.549.929,73
Bens Móveis	183.861.510,08	200.098.555,97
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens	(70.795.227,10)	(65.548.626,24)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-
Bens Imóveis	24.414.195,42	23.682.225,31
Bens Imóveis	24.414.195,42	23.682.225,31
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-
Intangível	24.466.806,56	22.218.745,56
Softwares	24.466.806,56	22.218.745,56
Softwares	24.466.806,56	22.218.745,56
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas,	-	-
Direitos de Uso de Imóveis	-	-
Direitos de Uso de Imóveis	-	-
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de	-	-
Diferido	-	-
Diferido	-	-
(-) Amortização Acumulada	-	-

**Gráfico 1 – Ativo Não Circulante Dez/2019 x Ativo Não Circulante Dez/2018**



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

**Gráfico 2 – Demais Créditos e Valores de CP x Adiantamento -TED**



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

### **Nota 1.1 – DÍVIDA ATIVA**

Quanto à dívida ativa não tributária, registra-se que no exercício financeiro de 2019, 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 na UG 443003, Conta Contábil 11.261.00.00 - DÍVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA – CONSOLIDAÇÃO, cujo valor foi da ordem de R\$ 16.798.018,86, conforme orientações do Manual SIAFI da STN, macrofunção: 02.00.12- DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO. Ressaltamos que em 2019 a Dívida Ativa corresponde a 9,88% do Ativo Total.

### **Nota 1.2 – Imobilizado**

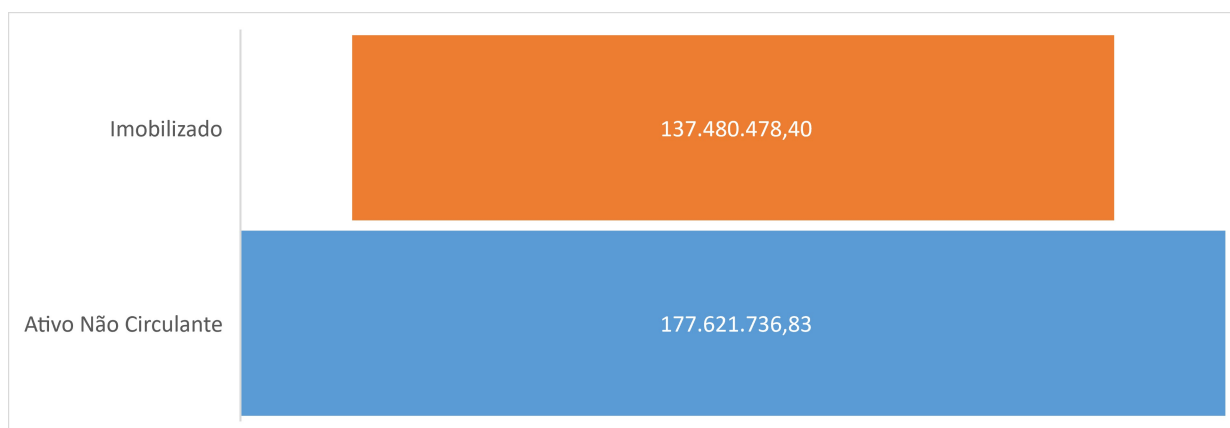
O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação.

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.

O Imobilizado da ANA está segregado em dois grupos: (i) bens móveis; e (ii) bens imóveis. Em dezembro de 2019, o Imobilizado totalizava R\$ 137.480.478,40, e em dezembro de 2018 totalizava R\$ 158.232.155,04, ou seja, um decréscimo de 13% em relação ao exercício financeiro de 2018.

O Imobilizado corresponde a aproximadamente 77% da totalidade do Ativo Não Circulante, em dezembro de 2019.

**Gráfico 3 – Ativo Não Circulante x Imobilizado**



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

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do Subgrupo Imobilizado, para os exercícios de 2019 e 2018.

**Tabela 1 – Imobilizado – Composição.**

	R\$ milhares	
	31/12/2019	31/12/2018
<b>Bens Móveis</b>		
(+) Valor Bruto Contábil (12.311.00.00)	183.861.510,08	200.098.555,97
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Bens Móveis (12.381.00.00)	(70.795.227,10)	(65.548.626,24)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	0,0	0,00
<b>Bens Imóveis</b>		
(+) Valor Bruto Contábil (12.321.00.00)	24.414.195,42	23.682.225,31
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>137.480.478,40</b>	<b>158.232.155,04</b>

Fonte: SIAFI, 2019 e SIAFI, 2018.

Em relação aos bens móveis, estes correspondem 82% do ativo imobilizado, sendo, em dezembro de 2019, o valor de R\$ 183.861.510,08 e depreciação no valor de R\$ 70.795.227,10 resultando um valor líquido de R\$ 113.066.282,98.

**Tabela 2 – Bens Móveis – Composição**

	R\$ milhares	
	31/12/2019	31/12/2018
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	94.470.886,92	102.803.909,81
Bens de Informática	39.447.639,57	43.468.769,06
Móveis e Utensílios	8.593.252,12	8.494.174,90
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	5.324.659,74	4.613.229,62
Veículos	33.908.031,83	38.556.145,39
Peças e Conjuntos de Reposição		2.014.321,54
Bens Móveis em Almoxarifado	396.970,33	481.204,53
Demais Bens Móveis	2.117.039,90	148.005,65
Depreciação / Amortização Acumulada	(70.795.227,10)	(65.548.626,24)
Redução ao Valor Recuperável		

Fonte: SIAFI, 2019 e SIAFI, 2018.

Dos bens móveis registrados na conta Máquinas, Aparelhos, Equipamento e Ferramentas, 87% refere-se a Aparelhos de Medição e Orientação; a conta Bens de Informática, 100% dos bens móveis estão registrados na conta corrente Equipamentos de Tecnologia da Informação e Comunicação, no valor de R\$ 39.447.639,57. Assim como, em última análise, na conta Material Cultural, Educacional e de Comunicação, a conta corrente Equipamentos para áudio, vídeo e foto, representa 99,9% dessa, conforme tabela a seguir:

**Tabela 3 – Conta Contábil – Bens Móveis**

R\$ milhares

Conta Contábil		31/12/2019	31/12/2018
123110101	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	82.162.353,02	86.978.158,96
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	1.004.900,49	990.879,27
123110103	EQUIPAM/UTENSILIOS MEDICOS,ODONTO,LAB E HOSP	5.518.741,67	8.562.500,06
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	123.922,82	123.282,82
123110106	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	9.915,00	9.915,00
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	2.180.464,08	2.220.040,92
123110108	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	54.684,04	113.618,74
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	799.929,08	923.521,18
123110112	EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS P/AUTOMOVEIS	184.478,94	217.986,16
123110113	EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS MARITIMOS	794.923,53	1.003.160,65
123110120	MAQUINAS E UTENSILIOS AGROPECUARIO/RODOVIARIO	127.507,52	158.191,04
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	2.248,92	2.248,92
123110125	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	1.506.817,81	1.500.406,09
123110201	EQUIP DE TECNOLOG DA INFOR E COMUNICACAO/TIC	39.447.639,57	43.468.769,06
123110301	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	444.408,57	435.125,60
123110302	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	9.474,85	9.474,85
123110303	MOBILIARIO EM GERAL	8.139.368,70	8.049.574,45
123110402	COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	4.618,54	4.618,54
123110405	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	5.319.866,20	4.608.436,08
123110406	OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO	175,00	175,00
123110501	VEICULOS EM GERAL	1.212,10	1.212,10
123110503	VEICULOS DE TRACAO MECANICA	28.222.810,13	32.922.771,54
123110505	AERONAVES	17.529,50	
123110506	EMBARCACOES	5.666.480,10	5.632.161,75
123119909	PECAS NAO INCORPORAVEIS A IMOVEIS	2.024.034,05	2.014.321,54
123119910	MATERIAL DE USO DURADOURO	93.005,85	148.005,65
	Depreciação acumulada	(70.795.227,10)	(65.548.626,24)

Fonte: SIAFI, 2019 e SIAFI, 2018.

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 UG no exercício, informa-se que desde o início da depreciação, em 01/01/2011, o valor acumulado até 31/12/2019, conta contábil 12.381.01.00 – Depreciação Acumulada – Bens Móveis foi da ordem de, na UG 443001, R\$ 70.749.797,44 e na UG 443044, de R\$ 45.429,66.

Do Ativo Imobilizado, aproximadamente, 18% refere-se a Bens Imóveis. Os Bens Imóveis da União em 31/12/2019 totalizavam R\$ 24.414.195,42 e estão distribuídos em várias contas contábeis, conforme demonstrado na tabela a seguir.

**Tabela 1 – Bens Imóveis – Composição.**

	R\$ milhares	
	31/12/2019	31/12/2018
Edifícios	375.203,99	375.203,99
Bens de Uso Comum do Povo		
Bens Dominicais		
Bens Imóveis em Andamento (Obras em andamento e Est. e Projetos)	21.279.516,51	21.269.367,85
Instalações	2.759.474,92	2.037.653,47
Demais Bens Imóveis		
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros		
Redução ao Valor Recuperável		
Depreciação / Amortização Acumulada	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>24.414.195,42</b>	<b>23.682.225,31</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e SIAFI, 2019.

De acordo com a tabela anterior, os Bens Imóveis em Andamento correspondem a 87% de todos os bens imóveis reconhecidos contabilmente no Balanço Patrimonial do Órgão 44205, perfazendo o montante de R\$ 24.414.195,42, em 31/12/2019.

Neste sentido, verificamos que deste valor de R\$ 24.414.195,42, 82% correspondente a R\$ 20.019.967,51, refere-se à conta contábil 12.321.06.01 – Obras em Andamento.

## **Nota 02. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

### **Outras Variações Patrimoniais Aumentativas**

Observa-se nas variações patrimoniais aumentativas a conta de Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos, no valor de R\$ 169.535.776,89, correspondente à conta 463920100 - OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVO. Este valor é de R\$ 1.250.000,00 na UG 443001 e R\$ 163.084.567,04 na UG 443003, referente à repasses financeiros de Termo de Execução Descentralizada - TED.

Assim como, nas variações patrimoniais diminutivas, a conta de Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos, no valor de R\$ 59.596.308,98, corresponde à conclusões de comprovações e devoluções financeiras relacionadas às TED's.

#### **44205 - AGÊNCIA NACIONAL DE ÁGUAS**

##### **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - RESUMIDA**

	31/12/2019	31/12/2018	AH	AV - 12/19
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>969.035.177,65</b>	<b>904.640.915,92</b>	<b>7,12%</b>	<b>100,00%</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-		0,00%
Contribuições	-	-		0,00%
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	82.277.993,86	74.985.092,23	9,73%	8,49%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	576,76	1.896,56	-69,59%	0,00%
Transferências e Delegações Recebidas	700.927.995,05	809.182.402,04	-13,38%	72,33%
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	169.535.776,89	4.689.934,44	3514,89%	17,50%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	16.292.835,09	15.781.590,65	3,24%	1,68%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>859.222.745,65</b>	<b>892.094.830,93</b>	<b>-3,68%</b>	<b>88,67%</b>
Pessoal e Encargos	99.426.101,20	100.599.779,63	-1,17%	10,26%
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	3.361.447,89	2.265.306,74	48,39%	0,35%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	103.140.678,42	147.571.213,70	-30,11%	10,64%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	21.254,68	21,72	97757,64%	0,00%
Transferências e Delegações Concedidas	593.240.735,66	641.315.099,98	-7,50%	61,22%
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	59.596.308,98	135.478,08	43889,63%	6,15%
Tributárias	107.620,69	104.613,27	2,87%	0,01%
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-		0,00%
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	328.598,13	103.317,81	218,05%	0,03%
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>109.812.432,00</b>	<b>12.546.084,99</b>	<b>775,27%</b>	<b>11,33%</b>

### Nota 03. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

#### Receitas

As receitas realizadas até dezembro de 2019 correspondem a aproximadamente 73% da previsão inicial e atualizada para o exercício financeiro.

Observa-se que o resultado do Balanço Orçamentário da Agência Nacional de Águas é deficitário em R\$ 64.378.857,35, uma vez que até dezembro de 2019 há despesas empenhadas no valor de R\$ 346.945.418,51 e Receitas Realizadas no valor de R\$ 282.566.561,16. Esse déficit é resultado de inexistência de registros em Receitas Realizadas dos recursos originários das Fontes 100 e 300 que, via de regra, estas "receitas" para fazer face às despesas orçamentárias nessas Fontes, equivalem à dotação atualizada.

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo	Realização	AV
RECEITAS CORRENTES	282.155.357,00	282.155.357,00	282.566.561,16	411.204,16	100,15%	100,00%
Receitas Tributárias	-	-	-	-	-	0,00%
Receitas de Contribuições	-	-	-	-	-	0,00%
Receita Patrimonial	281.716.258,00	281.716.258,00	276.918.710,62	(4.797.547,38)	98,30%	98,00%
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	0,00%
Receita Industrial	-	-	-	-	-	0,00%
Receitas de Serviços	-	-	-	-	-	0,00%
Transferências Correntes	-	-	-	-	-	0,00%
Outras Receitas Correntes	439.099,00	439.099,00	5.647.850,54	5.208.751,54	1286,24%	2,00%
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	0,00%
Operações de Crédito	-	-	-	-	-	0,00%
Alienação de Bens	-	-	-	-	-	0,00%
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-	-	0,00%
Transferências de Capital	-	-	-	-	-	0,00%
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-	0,00%
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	0,00%
SUBTOTAL DE RECEITAS	282.155.357,00	282.155.357,00	282.566.561,16	411.204,16	100,15%	100,00%
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	0,00%
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	282.155.357,00	282.155.357,00	282.566.561,16	411.204,16	100,15%	100,00%
DÉFICIT	-	-	64.378.857,35	64.378.857,35	-	-
TOTAL	282.155.357,00	282.155.357,00	346.945.418,51	64.790.061,51	-	-

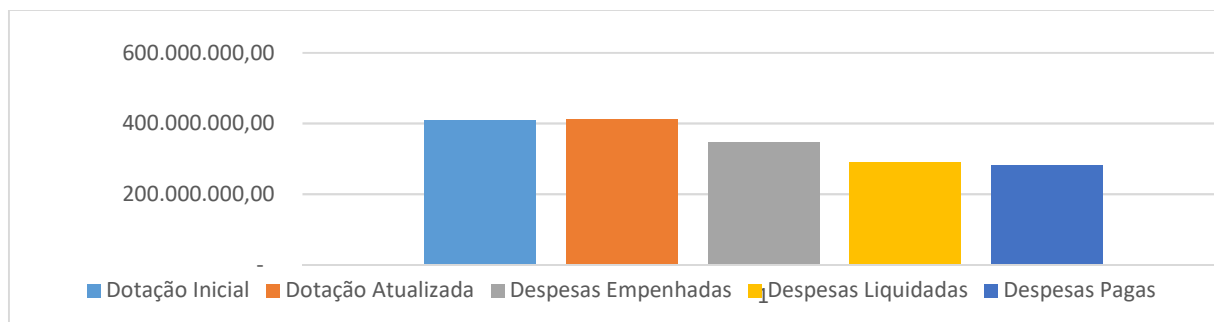
Gráfico 04 - Receita Inicial – Atualizada – Realizada

Previsão Inicial	282.155.357,00
Previsão Atualizada	282.155.357,00
Receitas Realizadas	282.566.561,16

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

#### Despesas

A Dotação Atualizada é de R\$ 410.461.737,00, sendo que deste valor R\$ 16.606.579,00 são despesas de capital. Aproximadamente 84% das despesas orçamentárias foram empenhadas. As despesas liquidadas correspondem a R\$ 289.510.472,64, e aproximadamente 98% destas despesas foram pagas.



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

**Nota 04. OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS 4º TRIMESTRE DE 2019.**

Em 31/12/2019, a Agência Nacional de Águas possuía um saldo de R\$ 25.310.740,46 relacionados a obrigações contratuais cujas 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\$)

	31/12/2019	31/12/2018
Aluguéis	0,00	446.931,80
Fornecimento de Bens	2.863.039,80	3.081.886,72
Seguros	4.158,08	1.194.434,06
Serviços	22.443.542,58	20.972.624,03
<b>Total</b>	<b>25.310.740,46</b>	<b>25.695.876,61</b>

Fonte: Tesouro Gerencial 2019

As obrigações contratuais relacionadas com serviços representam a maioria ou cerca de 88% do total das obrigações assumidas pelo Órgão ao final de 31/12/2019.

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos e o saldo a executar, na data base de 31/12/2019.

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

	31/12/2019	AV (%)
Contratado A Hepta Tecnologia e Informática Ltda	838.072,92	14%
Contratado C Projecte – Engenharia, Arquitetura, Construções	1.090.621,40	18%
Contratado D Consorcio PROTEC	1.950.739,74	32%
Contratado E MBA - Tecnologia Ltda	1.364.163,96	22%
Contratado F Real JG Serviços Gerais Eirelli	884.053,09	14%
<b>Total</b>	<b>6.127.651,11</b>	<b>100,00</b>

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

**HEPTA TECNOLOGIA E INFORMATICA LTDA**

Contrato 016/ANA/2018.

Objeto: Contratação de empresa especializada para fornecimento de Solução de ampliação da maturidade de ambiente computacional envolvendo implantação e operação de Central de Suporte Técnico, com registro e acompanhamento de serviços especializados, visando prover a Agência Nacional de Águas - ANA de serviços de manutenção e evolução da saúde operacional com processos de trabalho aferidos e remunerados exclusivamente por Acordos de Nível de Serviços (ANS), no Sistema de Registro de Preços, de acordo com as especificações técnicas e condições descritas no Termo de Referência, Anexo I do Edital.

Modalidade de Licitação: Pregão.

Valor estimado do contrato: R\$ 8.349.072,73.

Término da vigência: 02/04/2020.

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

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.

Valor contratado: 5.055.599,55.

Término da vigência: 23/11/2020.

**CONSÓRCIO PROTEC**

Contrato 007/ANA/2017.

Objeto: 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.

Modalidade de Licitação: Pregão.

Valor contratado: 1.500.000,00.

Término da vigência: 22/03/2020.

**MBA TECNOLOGIA LTDA**

Contrato 068/ANA/2017.

Objeto: Contratação de serviços de desenvolvimento de aplicativos multiplataforma para dispositivos do tipo smartphones, tablets, smartwatches, smartTVs e sensores inteligentes IoT, abrangendo manutenção, distribuição, monitoramento e assessoria, mensurado em Unidades de Serviço Técnico para a Agência Nacional de Águas – ANA.

Modalidade de Licitação: Pregão.

Valor do Contrato: R\$ 2.823.000,00.

Término da vigência: 30/11/2020.

**REAL JG – SERVIÇOS GERAIS EIRELLI**

Contrato 071/ANA/2015.

Objeto: Prestação, de forma contínua, de serviços terceirizados acessórios e complementares de secretariado-executivo, de recepção e de suporte administrativo, para atender as demandas da Agência Nacional de Águas - ANA, em Brasília-DF.

Modalidade de Licitação: Pregão.

Valor do contrato: R\$ 15.353.985,24.

Término da vigência: 22/12/2020.