Notas Explicativas – 4º trimestre 2024

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 Secretaria 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 e Saneamento Básico (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 ÁGUAS E SANEAMENTO BÁSICO - COGEF/SAF/ANA

443002 GESTAO RECURSOS HIDRICOS

443003 COORDENAÇÃO DE ORÇAMENTO E FINANÇAS.

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

443012 SUPERINT. REG. SERVIÇOS E SEG. BARRAGENS

443018 COORDENAÇÃO DE CONTABILIDADE - CCONT

443025 ASINT/ANA - ASSESSORIA ESPECIAL INTERNACIONAL

443044 SPP/ANA - SUPERINT. PLANOS, PROGRAMAS E PROJETOS

44207 AUDITORIA INTERNA ANA

440211 ASGOV ASSESSORIA ESPECIAL DE GOVERNANÇA

Unidades Gestoras da ANA

A estrutura organizacional da ANA é composta por diversas unidades gestoras que executam transações orçamentárias e financeiras no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI). Cada unidade tem responsabilidades específicas dentro da estrutura da agência, contribuindo para a gestão eficiente dos recursos hídricos e do saneamento básico no país.

1 **443001 - AGÊNCIA NACIONAL DE ÁGUAS E SANEAMENTO BÁSICO - COGEF/SAF/ANA**
Unidade central responsável pela gestão financeira e administrativa da agência.

2 **443002 - GESTÃO RECURSOS HÍDRICOS**
Focada na implementação de políticas e programas relacionados à gestão dos recursos hídricos.

3 **443003 - COORDENAÇÃO DE ORÇAMENTO E FINANÇAS**
Responsável pelo planejamento e execução orçamentária e financeira da ANA.

4 **443018 - COORDENAÇÃO DE CONTABILIDADE - CCONT**
Encarregada dos registros contábeis e da elaboração das demonstrações financeiras da agência.

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

1. Balanço Patrimonial

O Ativo Circulante, no exercício financeiro de 2024, foi da ordem de R$ 199.405.816,62. Deste montante, o valor de R$ 154.251.755,05, cerca de 77%, corresponde à Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, à conta 1.1.3.82.38.00 – ADIANTAMENTO – TERMO DE EXECUÇÃO DESCENTRALIZADA – TED, UG´s 443001 e 443003.

BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS - EXERCÍCIO 2024				
Ativo	**2024**		**2023**	
Ativo Circulante	**R$**	**199.405.816,62**	**R$**	**170.889.434,36**
Caixa e equivalentes de caixa	**R$**	**39.008.046,72**	**R$**	**7.655.963,50**
Créditos a Curto Prazo	**R$**	**160.228.765,45**	**R$**	**163.059.050,77**
- Dívida Atina Não Tributária	R$	5.977.010,40	R$	9.178,07
- Demais créditos e valores a curto prazo	R$	154.251.755,05	R$	163.049.872,70
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo				-
Estoques	**R$**	**169.004,45**	**R$**	**174.420,09**
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda				-
VPDs Pagas Antecipadamente				-
Ativo Não Circulante	**R$**	**179.942.146,24**	**R$**	**187.361.129,08**
Ativo realizável a longo prazo	**R$**	**22.576.890,18**	**R$**	**22.749.385,96**
- Créditos a Longo Prazo	**R$**	**22.576.890,18**	**R$**	**22.749.385,96**
Dívida Ativa Não Tributária	R$	22.576.890,18	R$	22.613.917,82
Demais Créditos e Valores			R$	135.468,14
- Estoques				-
Investimentos				**-**
- Participações Permanentes				-
- Propriedades para Investimento				-
Propriedades para Investimento				-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos				-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos				-
- Investimentos do RPPS de Longo Prazo				-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo				-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS				-
- Demais Investimentos Permanentes				-
Demais Investimentos Permanentes				-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.				-
Imobilizado	**R$**	**121.377.947,09**	**R$**	**133.185.880,16**
- Bens Móveis	**R$**	**86.185.597,84**	**R$**	**107.659.961,18**
Bens Móveis	R$	204.029.933,60	R$	215.962.915,30
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-R$	117.844.335,76	-R$	108.302.954,12
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis				-
- Bens Imóveis	**R$**	**35.192.349,25**	**R$**	**25.525.918,98**
Bens Imóveis	R$	35.192.349,25	R$	25.525.918,98
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis				-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis				-
Intangível	**R$**	**35.987.308,97**	**R$**	**31.425.862,96**
- Softwares	**R$**	**35.987.308,97**	**R$**	**31.425.862,96**
Softwares		35.987.308,97	R$	31.425.862,96
(-) Amortização Acumulada de Softwares				-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares				-
- Marcas, Direitos e Patentes Industriais				-
- Direitos de Uso de Imóveis				-
Diferido		-		-
Total do Ativo	**R$**	**379.347.962,86**	**R$**	**358.250.563,44**

O valor de R$ 169.004,45 corresponde à Estoques, almoxarifado registrado no órgão. Contudo, há grande demanda de material de consumo em Consumo Imediato, que pode ser

destacado na conta de variação patrimonial diminutiva 331110900 – MATERIAL DE CONSUMO IMEDIATO, no valor de R$ 6.355.318,53.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-CONRAZAO (CONSULTA RAZAO POR C. CONTABIL)_____
29/01/25  16:22                                        USUARIO : CAROL
                                                       PAGINA  :      1
UG EMITENTE      : 443001     - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO
GESTAO EMITENTE  : 44205      - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
CONTA CONTABIL   : 331110900  - MATERIAL DE CONSUMO IMEDIATO
CONTA CORRENTE   : N

                              SALDO ANTERIOR A 01DEZ              6.251.318,53D
  DATA     UG   GESTAO NUMERO    EVENTO            MOVIMENTO                 SALDO
_ 30Dez 443001 44205 NS005990 541409            92.360,00D
  30Dez 443001 44205 NS005990 541409            11.640,00D         6.355.318,53D
```

Vale salientar que o aumento desta conta se deu em agosto, pela compra de bens importados, cujo objeto: carta de crédito de importação, relacionada ao documento 02500.048231/2024-74.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_________________
06/11/24  14:28                                        USUARIO : CAROL
                                                       PAGINA  :      1
UG EMITENTE      : 443001     - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO
GESTAO EMITENTE  : 44205      - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
CONTA CONTABIL   : 331110900  - MATERIAL DE CONSUMO IMEDIATO
CONTA CORRENTE   : N

                              SALDO ANTERIOR A 01AGO              1.537.658,02D
  DATA     UG   GESTAO NUMERO    EVENTO            MOVIMENTO                 SALDO
_ 12Ago 443001 44205 NS003258 541409           309.811,61D         1.847.469,63D
  16Ago 443001 44205 NS003393 541409          3368.990,63D
  16Ago 443001 44205 NS003393 541409           185.250,00D         5.401.710,26D
```

A maior parte deste valor de consumo imediato ocorre na Superintendência de Gestão da Rede Hidrometeorológica – SGH, onde o estoque é utilizado e distribuído, conforme os contratos vigentes, em várias regiões do país.

Com relação ao Ativo Não Circulante, este foi da ordem de R$ 179.942.146,24.

Os principais resultados apresentados no Balanço Patrimonial foram os seguintes:

- O total do Ativo em 2024 foi de R$ 379.347.962,86, enquanto em 2023 foi de R$ 358.250.563,44;

BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS - EXERCÍCIO 2024				
Passivo	**2024**		**2023**	
Passivo Circulante	**R$**	**49.063.235,26**	**R$**	**26.196.645,12**
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	R$	13.362.068,72	R$	17.742.758,37
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo				-
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R$	2.065,83	R$	2.065,83
Obrigações Fiscais a Curto Prazo				-
Transferências Fiscais a Curto Prazo	R$	1.000.337,55	R$	70.155,47
Provisões a Curto Prazo				-
Demais obrigações de curto prazo	R$	34.698.763,16	R$	8.381.665,45
Passivo Não Circulante	**R$**	**-**	**R$**	**-**
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo		-		-
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		-		-
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		-		-
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		-		-
Transferências Fiscais a Longo Prazo		-		-
Provisões a Longo Prazo		-		-
Demais Obrigações a Longo Prazo		-		-
Resultado Diferido		-		-
TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	**R$**	**49.063.235,26**	**R$**	**26.196.645,12**
Patrimônio Líquido	**R$**	**330.284.727,60**	**R$**	**332.053.918,32**
Patrimônio Social e Capital Social		-		-
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)		-		-
Reservas de Capital		-		-
Ajustes de Avaliação Patrimonial		-		-
Reservas de Lucros		-		-
Demais Reservas		-		-
Resultados Acumulados	**R$**	**330.284.727,60**	**R$**	**332.053.918,32**
- Resultado do exercício	-R$	2.578.521,69	R$	4.460.371,43
- Resultado de exercícios anteriores	R$	332.053.918,32	R$	328.453.670,87
- Ajustes de exercícios anteriores	R$	809.330,97	-R$	860.123,98
Total do Passivo	**R$**	**379.347.962,86**	**R$**	**358.250.563,44**

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - 2024					
Ativo			**Passivo**		
Especificação	**2024**	**2023**	**Especificação**	**2023**	**2021**
Ativo financeiro	R$ 39.008.046,72	R$ 7.655.963,50	Passivo financeiro	65.946.040,73	53.787.850,28
Ativo permanente	R$ 340.339.916,14	R$ 350.594.599,94	Passivo permanente	8.676.841,65	5.935.277,55
			Saldo Patrimonial Financeiro	**-R$ 26.937.994,01**	**-R$ 46.131.886,78**
			Saldo Patrimonial Permanente	**R$ 331.663.074,49**	**R$ 344.659.322,39**
			Saldo Patrimonial	**R$ 304.725.080,48**	**R$ 298.527.435,61**

- No passivo circulante, o valor de R$ 1.000.337,55 na rubrica Transferencias Nacionais de Curto Prazo, refere-se à conta 215310000, da UG 443002 – Gestão de Recursos Hídricos – Caixa Economica Federal, conforme segue:

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/25  16:39                                        USUARIO : CAROL
                                                       PAGINA  :       1
UG EMITENTE     : 443002 - GESTAO RECURSOS HIDRICOS - CEF
GESTAO EMITENTE : 44205  - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
POSICAO         : ENCERRAMENTO 14 - FECHADO
CONTA CONTABIL  : 215310000 - TRANSF DISCRIC A PAGAR - CONSOLIDACAO

  CONTA CORRENTE                                                  SALDO EM  R$
_ F 1071000000 CR 904093                                       1.000.337,55 C
                    TOTAL COM ISF F - FINANCEIRO    :          1.000.337,55 C
                    TOTAL DA CONTA                  :          1.000.337,55 C
```

- Ainda, no passivo circulante, do valor de R$ 34.698.763,16, na rubrica Demias Obrigações a curto prazo, o valor de R$ 26.952.623,97 corresponde à conta 218810406 – DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/25  16:41                                        USUARIO : CAROL
                                                       PAGINA  :       2
UG EMITENTE     : 443001 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO
GESTAO EMITENTE : 44205  - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
POSICAO         : ENCERRAMENTO 14 - FECHADO
CONTA CONTABIL  : 218810406 - DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES

  CONTA CORRENTE                                                  SALDO EM  R$
_ F 1491000000 08414767000179
  CAPITAL SERVICE SERVICOS PROFISSIONAIS LTDA                       260.387,22 C
  F 1491000000 11349160000167
  VIPPIM SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA                                161.754,97 C
  F 1491000000 37077716000105
  CITY SERVICE SEGURANCA LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL               580.878,93 C
  F 1491000000 72619976000158
  AGIL EMPRESA DE VIGILANCIA LTDA                                 3.907.333,03 C
                    TOTAL COM ISF F - FINANCEIRO    :            26.952.623,97 C
                    TOTAL DA CONTA                  :            26.952.623,97 C
```

Nota 1.1 – DÍVIDA ATIVA

Quanto à dívida ativa não tributária, registra-se que no exercício financeiro de 2024, foram efetuados alguns ajustes nos registros referente às atualizações dos valores da dívida ativa/créditos a receber de usuários de recursos hídricos.

Junto à Coordenação de Arrecadação da ANA decidiu-se registrar os valores por Bacia Hidrográfica, de forma a cada uma ter seu código genérico, desta forma:

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/25  16:25                                        USUARIO : CAROL
                                                       PAGINA  :      1
UG EMITENTE     : 443003 - COORDENAçãO DE ORçAMENTO E FINANçAS.
GESTAO EMITENTE : 44205  - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
POSICAO         : ENCERRAMENTO 14 - FECHADO
CONTA CONTABIL  : 121110500 - DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA

  CONTA CORRENTE                                                SALDO EM  R$
_ P EX11015PB
  BACIA DO RIO PARAIBA DO SUL                                 6.289.957,52 D
  P EX11016DO
  BACIA DO RIO DOCE                                           3.003.898,34 D
  P EX11016PC
  BACIA DOS RIOS PCJ                                          3.190.718,83 D
  P EX11017SF
  BACIA DO RIO SÃO FRANCISCO                                  8.896.368,56 D
  P EX11018PN
  BACIA RIO PARANAIBA                                           214.555,25 D
  P EX20003IN
  MULTA POR INFRAÇÃO DE NORMAS RH                               981.391,68 D
```

Atualmente, os valores de créditos a receber na UG 443003, Conta Contábil 12.111.05 - DÍVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA é da ordem de R$ 22.576.890,18, conforme orientações do Manual SIAFI da STN, macrofunção: 02.00.12- DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO.

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.

Imobilizado	**R$**	**121.377.947,09**	**R$**	**133.185.880,16**
- Bens Móveis	**R$**	**86.185.597,84**	**R$**	**107.659.961,18**
Bens Móveis	R$	204.029.933,60	R$	215.962.915,30
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-R$	117.844.335,76	-R$	108.302.954,12
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis				-

O Imobilizado da ANA está segregado em dois grupos: (i) bens móveis; e (ii) bens imóveis. Em dezembro de 2024, o Imobilizado totalizou R$ 121.377.947,09, e em dezembro de 2023 totalizava R$ 133.185.880,16.

O Imobilizado corresponde a aproximadamente 67% da totalidade do Ativo Não Circulante.

Em relação aos bens móveis, cabe ressaltar que em julho deste ano, a ANA realizou junto com mentoria da ANATEL, a implantação do sistema SIADS. O contrato de mentoria tem como objetivo: Migração De Sistema De Controle De Patrimônio da Agência Nacional De Águas – Ana.

Todas as documentações das operações realizadas, a fim de se realizar tal implantação, foram juntadas no processo 02501.002538/2024.

Tabela 2 – Bens Móveis – Composição

R$

	31/12/2024	30/09/2024	31/12/2023
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	106.062.942,35	106.175.189,25	115.426.783,91
Bens de Informática	46.968.118,78	44.855.618,78	44.138.369,62
Móveis e Utensílios	9.876.126,39	9.875.106,48	9.617.357,58
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	5.628.773,67	5.628.773,67	7.787.284,65
Veículos	27.764.946,66	28.076.111,67	35.151.670,04
Peças e Conjuntos de Reposição			
Bens Móveis em Almoxarifado			
Demais Bens Móveis	7.729.025,75	7.729.025,75	3.841.449,50
Depreciação / Amortização Acumulada	(117.844.335,76)	(115.334.949,34)	(108.302.954,12)
Redução ao Valor Recuperável			

Fonte: SIAFI OPERACIONAL, 2024, 2023.

Cabe ressaltar também que, com base neste monitoramento da ANATEL, houve doação para CPRM, no valor de R$ 4.698.157,69, que, ainda, está em conta em trânsito, devido a conferência do setor de patrimônio da CPRM.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/2025  16.26    SALDOS DIFERENTE DE ZERO       USUARIO: CAROL
ORGAO: 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO GEST    TELA: 001

FINAL DE EXERCICIO
CONTA / UNIDADE GESTORA
  UG                NOME DA UG                              SALDO ATUAL
-------------------------------------------GLOBAL(REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL
123119905 - BENS MOVEIS EM TRANSITO                              4698157,69 D
_ 443001 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASIC          4687448,46 D
  443044 - SUPERINT. PLANOS, PROGRAMAS E PROJETOS                 10709,23 D
```

Dos bens móveis registrados na conta Máquinas, Aparelhos, Equipamento e Ferramentas, 88%, 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$ 46.968.118,78. Assim como, em última análise, na conta Material Cultural, Educacional e de Comunicação, a conta corrente Equipamentos para áudio, vídeo e foto, representa cerca de 99% dessa.

ANA
AGÊNCIA NACIONAL DE ÁGUAS E SANEAMENTO BÁSICO

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/2025  18.25    SALDOS DIFERENTE DE ZERO       USUARIO: CAROL
ORGAO    : 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO     TELA:   1

14 DE 2024
                                                          SALDO ATUAL  R$
---------------------------------------------GLOBAL(REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL
_ 1.2.3.1.1.01.00  MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTO E        106.062.942,35 D
  1.2.3.1.1.01.01  APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO          92.336.100,66 D
  1.2.3.1.1.01.02  APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNI            533.167,87 D
  1.2.3.1.1.01.03  EQUIPAM/UTENSILIOS MEDICOS,ODONTO,           3.877.003,44 D
  1.2.3.1.1.01.05  EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA           4.685.597,15 D
  1.2.3.1.1.01.06  MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAI               9.915,00 D
  1.2.3.1.1.01.07  MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICO           2.192.966,94 D
  1.2.3.1.1.01.08  MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS                43.792,36 D
  1.2.3.1.1.01.09  MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS             257.106,26 D
  1.2.3.1.1.01.12  EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS P             172.928,94 D
  1.2.3.1.1.01.13  EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS M             345.231,31 D
  1.2.3.1.1.01.20  MAQUINAS E UTENSILIOS AGROPECUARIO              54.634,16 D
  1.2.3.1.1.01.21  EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRIC              10.747,92 D
  1.2.3.1.1.01.25  MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTO           1.543.750,34 D
```

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/2025  18.25    SALDOS DIFERENTE DE ZERO       USUARIO: CAROL
ORGAO    : 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO     TELA:   1

14 DE 2024
                                                          SALDO ATUAL  R$
---------------------------------------------GLOBAL(REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL
_ 1.2.3.1.1.02.00  BENS DE INFORMATICA                       46.968.118,78 D
  1.2.3.1.1.02.01  EQUIP DE TECNOLOG DA INFOR E COMUN        46.968.118,78 D
  1.2.3.1.1.03.00  MOVEIS E UTENSILIOS                        9.876.126,39 D
  1.2.3.1.1.03.01  APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS            850.908,48 D
  1.2.3.1.1.03.02  MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORI            10.715,73 D
  1.2.3.1.1.03.03  MOBILIARIO EM GERAL                        9.014.502,18 D
  1.2.3.1.1.04.00  MATER CULTURAL, EDUCACIONAL E DE C         5.628.773,67 D
  1.2.3.1.1.04.02  COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICO             4.618,54 D
  1.2.3.1.1.04.05  EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E F         5.623.980,13 D
  1.2.3.1.1.04.06  OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSIC               175,00 D
  1.2.3.1.1.05.00  VEICULOS                                  27.764.946,66 D
  1.2.3.1.1.05.01  VEICULOS EM GERAL                           181.212,10 D
  1.2.3.1.1.05.03  VEICULOS DE TRACAO MECANICA               27.373.466,48 D
  1.2.3.1.1.05.05  AERONAVES                                     58.363,33 D
```

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/2025  18.26    SALDOS DIFERENTE DE ZERO       USUARIO: CAROL
ORGAO    : 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO     TELA:   1

14 DE 2024
                                                          SALDO ATUAL  R$
---------------------------------------------GLOBAL(REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL
_ 1.2.3.1.1.05.06  EMBARCACOES                                 151.904,75 D
  1.2.3.1.1.99.00  DEMAIS BENS MOVEIS                        7.729.025,75 D
  1.2.3.1.1.99.05  BENS MOVEIS EM TRANSITO                   4.698.157,69 D
  1.2.3.1.1.99.09  PECAS NAO INCORPORAVEIS A IMOVEIS         2.919.966,21 D
  1.2.3.1.1.99.10  MATERIAL DE USO DURADOURO                    92.901,85 D
  1.2.3.1.1.99.99  OUTROS BENS MOVEIS                           18.000,00 D
```

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 31/12/2024, conta contábil 12.381.01.00 – Depreciação Acumulada

– Bens Móveis foi da ordem de, na UG 443001, R$ 117.776.190,73, e na UG 443044, de R$ 68.145,03.

Do Ativo Imobilizado, aproximadamente, 29% referem-se a Bens Imóveis. Os Bens Imóveis da União em 31/12/2024 totalizavam R$ 35.192.349,25 e estão distribuídos em várias contas contábeis, conforme demonstrado a seguir.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/2025  18.28    SALDOS DIFERENTE DE ZERO       USUARIO: CAROL
ORGAO    : 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO     TELA:   1

14 DE 2024
                                                          SALDO ATUAL  R$
-----------------------------------------GLOBAL(REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL
_ 1.2.3.2.0.00.00  BENS IMOVEIS                              35.192.349,25 D
  1.2.3.2.1.00.00  BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO               35.192.349,25 D
  1.2.3.2.1.02.00  BENS DE USO ESPECIAL NAO REGISTRAD           375.203,99 D
  1.2.3.2.1.02.02  EDIFICIOS                                    375.203,99 D
  1.2.3.2.1.06.00  BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO                 31.287.366,87 D
  1.2.3.2.1.06.01  OBRAS EM ANDAMENTO                        29.808.747,48 D
  1.2.3.2.1.06.05  ESTUDOS E PROJETOS                         1.478.619,39 D
  1.2.3.2.1.07.00  INSTALACOES                                3.529.778,39 D
```

Cabe ressaltar que o aumento da conta 123210601 - OBRAS EM ANDAMENTO, no mês de setembro de 2024, foi realizado remanejamento de saldo, no valor de R$ 772.046,92, da conta de Embarcações para Obras em Andamento, devido entendimento do Monitoramento para Implantação SIADS.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
06/11/24  16:09                                    USUARIO : CAROL
                                                   PAGINA  :     1
UG EMITENTE     : 443001    - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO
GESTAO EMITENTE : 44205     - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
CONTA CONTABIL  : 123210601 - OBRAS EM ANDAMENTO
CONTA CORRENTE  : P 999

                            SALDO ANTERIOR A 01SET            27.422.885,74D
  DATA    UG  GESTAO NUMERO   EVENTO          MOVIMENTO                SALDO
_ 16Set 443001 44205 NS004075 591760         772.046,92D       28.194.932,66D
```

Findo exercício financeiro, a conta fechou com o valor de R$ 29.808.747,48.

```
__ SIAFI2024-CONTABIL-DEMONSTRA-BALANCETE (BALANCETE CONTABIL)_____________
29/01/25  16:27                                        USUARIO : CAROL
                                                       PAGINA  :      1
UG EMITENTE     : 443001    - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO
GESTAO EMITENTE : 44205     - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
CONTA CONTABIL  : 123210601 - OBRAS EM ANDAMENTO
CONTA CORRENTE  : P 999

                            SALDO ANTERIOR A   014            29.808.747,48D
  DATA    UG  GESTAO NUMERO  EVENTO           MOVIMENTO                 SALDO
```

De acordo com a tabela anterior, os Bens Imóveis em Andamento, no valor de R$ 29.808.747,48, correspondem cerca de 84% de todos os bens imóveis reconhecidos contabilmente no Balanço Patrimonial do Órgão 44205.

Em item posterior, será descrito que há o registro mensal na conformidade de órgão relativa à restrição 632 – Saldo Alongado/ Indev. Contas Trans. AT. Ñ. CIRC – IMOBILIZADO, devido a inadequação ao SPIUNET.

Uma última colocação, não menos importante, é o fato de os bens intangíveis estarem, também, em processo de apuração pela área técnica da Superintendencia da Tecnologia da Informação, a fim de serem implantado ao SIADS, com ajuda da Mentoria ANATEL.

Dessa forma, até o momento, foi realizado o levantamento de bens intangíveis, seu inventário e, agora, partiu-se para apuração de baixas dos softwares inexistentes no órgão.

2. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes, confrontando o orçamento inicial e suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário. A diferença entre o total das Receitas Realizadas e o total das Despesas Empenhadas representa Déficit ou Superávit orçamentário. No exercício de 2024, o Balanço Orçamentário da ANA evidencia receitas no montante de R$ 447,93 milhões. Deste valor total, tem-se o SUBTOTAL DE RECEITAS REALIZADAS, no valor de R$ 389,36 milhões, somado a um DEFICIT, no valor de R$ 58,56 milhões (R$ 389,36 milhões + R$ 58,56 milhões = R$ 447,93 milhões).

Resultado Orçamentário: Receitas (em Reais)				
Receitas	**Previsão Inicial**	**Provisão Atualizada**	**Receitas Realizadas**	**Saldo**
	(a)	**(b)**	**(c)**	**(d = c - b)**
UO 53210 - Receitas Correntes	395,91 Milhões	395,91 Milhões	447,93 Milhões	52,02 Milhões
UO 53210 - Receitas de Capital	0,00 Milhões	0,00 Milhões	0,00 Milhões	0,00 Milhões
Total de Receitas	**395,91 Milhões**	**395,91 Milhões**	**447,93 Milhões**	**52,02 Milhões**

Resultado Orçamentário: Despesas (em Reais)				
Receitas	**Dotação Inicial**	**Dotação Atualizada**	**Dotação Empenhada**	**Saldo de Dotação**
	(a)	**(b)**	**(c)**	**(d = b - c)**
UO 53210 - Pessoal e Encargos Sociais	116,91 Milhões	120,13 Milhões	119,91 Milhões	0,22 Milhões
UO 53210 - Outras Despesas Correntes	371,53 Milhões	326,80 Milhões	311,14 Milhões	15,66 Milhões
UO 53210 - Despesas de Capital	18,84 Milhões	16,91 Milhões	16,89 Milhões	0,02 Milhões
UO 53210 - Reservas de Contingência	26,04 Milhões	26,04 Milhões	0,00 Milhões	26,04 Milhões
Total de Despesas	**533,32 Milhões**	**489,88 Milhões**	**447,93 Milhões**	**41,94 Milhões**

O resultado do exercício em 2024 é deficitário em cerca de R$ 58,56 milhões. O equilíbrio das contas foi alcançado mediante repasses financeiros com origens em fontes do Tesouro Nacional. Confrontando a Receita Realizada em relação à Receita Prevista Atualizada, verifica-se a realização de receitas a maior em R$ 52,02 milhões, 13,13 %. As variações da execução orçamentária em relação à Dotação Atualizada do exercício de 2024 resultou num Saldo de Dotação de R$ 41,94 milhões. O comprometimento com o empenho no Grupo de Despesas de Investimentos foi na ordem de R$ 16,89 milhões. A execução financeira à conta de dotações do exercício de 2024 empenhadas, Unidade Orçamentária 53210, no valor de R$ 447,93 milhões, representou 88,50% as despesas pagas:

Execução Orçamentária e Financeira (em Reais)			
Receitas	**Dotação Empenhada**	**Despesas Pagas**	**% de Despesas Pa**
	(a)	**(b)**	**(d = b / a)**
UO 53210 - Pessoal e Encargos Sociais	119,91 Milhões	106,93 Milhões	89,17%
UO 53210 - Outras Despesas Correntes	311,14 Milhões	278,22 Milhões	89,42%
UO 53210 - Despesas de Capital	16,89 Milhões	11,30 Milhões	66,90%
UO 53210 - Reservas de Contingência	0,00 Milhões	0,00 Milhões	0,00%
Total	**447,93 Milhões**	**396,44 Milhões**	**88,50%**

Na execução financeira de Restos a Pagar, a ANA esteve vinculada até o exercício de 2022 ao Ministério do Desenvolvimento Regional, atual Ministério da Integração e Desenvolvimento Regional, e após ao

Ministério do Meio Ambiente e Mudança do Clima. A partir do exercício de 2024 retornou ao Ministério da Integração e Desenvolvimento Regional. Assim, o controle de Restos a Pagar transitou pelas Unidades Orçamentárias 44205 e 53210. A ANA realizou pagamentos no exercício de 2024 relativos a compromissos de exercícios anteriores no montante de R$ 56,43 milhões:

Restos a Pagar Pagos (em milhões de Reais)							
Despesas	Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados			Restos a Pagar Não Processados			Total de Restos a Pagar Pagos (Total 1 + Total 2)
	Unidade Orçamentária 44205	Unidade Orçamentária 53210	Total (1)	Unidade Orçamentária 44205	Unidade Orçamentária 53210	Total (2)	
	(a)	(b)	(c = a + b)	(d)	(e)	(f = d + e)	(g = c + f)
Pessoal e Encargos Sociais	R$ 11,88	R$ 0,00	R$ 11,88	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 11,88
Outras Despesas Correntes	R$ 0,93	R$ 0,00	R$ 0,93	R$ 35,87	R$ 0,12	R$ 35,99	R$ 36,92
Investimentos	R$ 0,01	R$ 0,00	R$ 0,01	R$ 7,46	R$ 0,17	R$ 7,63	R$ 7,63
Total	**R$ 12,82**	**R$ 0,00**	**R$ 12,82**	**R$ 43,32**	**R$ 0,29**	**R$ 43,61**	**R$ 56,43**

Fonte: BGU-BO-Anual-2024-Unidade Orcamentaria-44205
BGU-BO-Anual-2024-Unidade Orcamentaria-53210

Foram reinscritos e inscritos Restos a Pagar Processados e Não Processados no montante de R$ 57,05 milhões para o exercício de 2025. Comparando ao exercício de 2023 para 2024, constatou-se redução percentual de reinscrições e inscrições de Restos a Pagar Processados e Não Processados da ordem de 20,57%:

Restos a Pagar Reinscritos e Inscritos do Exercício de 2024 para 2025 - Unidades Orçamentária 44205 e 53210 (Em milhões de Reais)				
Despesa Orçamentária	**Reinscrição de Restos a Pagar Processados e Não Processados na Unidade Orçamentária 44205**	**Reinscrição de Restos a Pagar Processados e Não Processados na Unidade Orçamentária 53210**	**Inscrição de Restos a Pagar do Exercício de 2024 para 2025**	**Total de Restos a Pagar Inscritos e Reinscritos para o Exerício de 2025**
	(a)	**(b)**	**(c)**	**(d = a + b + c))**
Pessoal e Encargos Sociais	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 12,98	R$ 12,98
Outras Despesas Correntes	R$ 3,37	R$ 0,51	R$ 32,92	R$ 36,80
Investimentos	R$ 0,68	R$ 1,00	R$ 5,59	R$ 7,27
Total	**R$ 4,06**	**R$ 1,51**	**R$ 51,49**	**R$ 57,05**

Fonte: SIOP - Painel do Orçamento Federal.
BGU-BO-Anual-2024-Unidade Orcamentaria-44205
BGU-BO-Anual-2024-Unidade Orcamentaria-53210

Saldo de Reinscrições e Inscrições eem Restos a Pagar (em milhões de Reais)			
Exercício	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Total
2023 para 2024	R$ 2,84	R$ 68,99	R$ 71,83
2024 para 2025	R$ 5,56	R$ 51,49	R$ 57,05
Percentual de Aumento	**96,05%**	**-25,37%**	**-20,57%**

Fonte: SIOP - Painel do Orçamento Federal.
BGU-BO-Anual-2024-Unidade Orcamentaria-44205
BGU-BO-Anual-2024-Unidade Orcamentaria-53210

3. Demonstração das Variações Patrimoniais

Conforme as Demonstrações das Variações Patrimoniais, a seguir, no exercício financeiro de 2024, as Variações Patrimoniais tiveram saldo negativo de R$ 2.578.521,69

O resultado patrimonial na ANA é apurado através da confrontação entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD). Este processo segue o regime de competência, com exceções específicas para receitas tributárias e transferências recebidas, que seguem o regime de caixa, conforme permitido pelo modelo PCASP.

1 Reconhecimento de VPA

As VPA são reconhecidas quando há probabilidade de benefícios econômicos futuros e possibilidade de mensuração confiável, seguindo o regime de competência.

2 Reconhecimento de VPD

As VPD são reconhecidas quando prováveis decréscimos nos benefícios econômicos, resultando em saída de recursos ou assunção de passivos, também pelo regime de competência.

3 Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo encerramento das contas de VPA e VPD em contrapartida a uma conta de apuração, sendo posteriormente transferido para Superávit/Déficit do Exercício.

4 Apresentação

O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais, oferecendo uma visão clara das alterações patrimoniais do período.

No Resultado do Exercício, pode-se observar o confronto da VPA e VPD, da seguinte maneira compondo o Patrimônio Líquido.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
	2024	**2023**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	**120.109.605,56**	**133.183.732,06**
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	120.109.605,56	133.183.732,06
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	**689.928,88**	**698.010,17**
Juros e Encargos de Mora	44.843,30	3.170,02
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	645.085,58	694.840,15
Transferências e Delegações Recebidas	**862.127.108,65**	**860.985.327,00**
Transferências Intragovernamentais	862.127.108,65	860.985.327,00
Transferências e Delegações Recebidas	**0,00**	**0,00**
Outras Transferências e Delegações Recebidas		
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos		**44.840.357,05**
Ganhos com Incorporação de Ativos	68.315.961,42	41.940.940,37
Ganhos com Desincorporação de Passivos	645.666,71	2.899.416,68
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		**20.222.721,60**
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	28.426.464,56	20.222.721,60
TOTAL	**1.080.314.735,78**	**1.059.930.147,88**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
	2024	2023
Pessoal e Encargos	**126.853.708,25**	**119.521.382,90**
Remuneração a PessoaL	102.921.912,71	99.146.831,20
Encargos Patronais	17.408.936,24	16.917.918,78
Benefícios a Pessoal	4.036.329,00	2.754.362,03
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	2.486.530,30	702.270,89
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	**8.103.105,79**	**7.498.568,17**
Aposentadorias e Reformas	5.750.619,31	5.458.895,24
Pensões	1.525.131,12	1.317.798,24
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	827.355,36	721.874,69
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	**113.370.873,19**	**115.881.827,34**
Uso de Material de Consumo	6.578.059,62	7.914.092,25
Serviços	97.251.431,93	97.372.694,38
Depreciação, Amortização e Exaustão	9.541.381,64	10.595.040,71
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	**309,47**	**20,98**
Juros e Encargos de Mora	309,47	20,98
Transferências e Delegações Concedidas	**759.447.576,17**	**782.884.626,46**
Transferências Intragovernamentais	605.061.340,32	606.061.883,97
Transferências Intergovernamentais	151.136.235,85	168.467.742,49
Transferências ao Exterior	3.250.000,00	8.355.000,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	**74.707.639,64**	**28.927.562,59**
Perdas Involuntárias	127.407,56	
Incorporação de Passivos	416,37	82.943,61
Desincorporação de Ativos	74.579.815,71	28.844.618,98
Tributárias	**27.617,46**	**27.096,94**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	16.102,00	15.996,00
Contribuições	11.515,46	11.100,94
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	**-**	**-**
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	**382.427,50**	**728.691,07**
Premiações	330.000,00	660.000,00
Constituição de Provisões	52.427,50	68.691,07
TOTAL	**1.082.893.257,47**	**1.055.469.776,45**
VPD Aumentativas	**1.080.314.735,78**	**1.059.930.147,88**
VPD Diminutivas	**1.082.893.257,47**	**1.055.469.776,45**
SALDO	**- 2.578.521,69**	**4.460.371,43**

4. Contabilidade de Custos

No controle de despesas à conta das dotações orçamentárias autorizadas do exercício de 2024 e despesas com depreciação, amortização e exaustão, observou-se custos por insumos que totalizam R$ 405,98 milhões, sendo controláveis R$ 258,02 milhões, 63,55%, e não controláveis R$ 147,96 milhões, 36,45%, conforme dados extraídos do Tesouro Gerencial:

Item de Custo	Grupo de Despesa	Item de Custo	Ano Selecionado Exercício de 2024	Ano Selecionado Exercício de 2023
			(a)	(b)
Não Controláveis	Despesas Correntes	CNC - Transferências Obrigatórias (Contratos de Gestão)	R$ 115.086.992,50	R$ 143.735.030,00
Controláveis	Pessoal e Encargos	Ativos Civis da União	R$ 83.961.253,55	R$ 79.877.049,48
Controláveis	Despesas Correntes	Transferências Não Obrigatórias (Contribuições)	R$ 34.158.089,21	R$ 22.104.385,52
Controláveis	Despesas Correntes	Demais Serviços de Terceiros	R$ 32.978.801,30	R$ 33.386.229,31
Controláveis	Despesas Correntes	TIC - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	R$ 25.101.810,60	R$ 26.186.613,34
Controláveis	Despesas Correntes	Apoio Administrativo	R$ 20.959.495,83	R$ 19.999.441,33
Controláveis	Pessoal e Encargos	Encargos Sociais Patronais	R$ 17.213.507,36	R$ 16.718.415,53
Não Controláveis	Despesas Correntes	CNC - Indenizações e Restituições	R$ 16.535.354,56	R$ 15.447.462,28
Não Controláveis	Investimentos	CNC - Depreciação/Amortização/Exaustão	R$ 9.541.381,64	R$ 10.595.040,71
Controláveis	Despesas Correntes	Material de Consumo	R$ 8.824.569,18	R$ 5.150.098,47
Não Controláveis	Pessoal e Encargos	CNC - Aposentadorias e Pensões Civis da União	R$ 5.750.619,31	R$ 5.458.895,24
Controláveis	Investimentos	Equipamento e Material Permanentes de Diversos	R$ 5.687.482,46	R$ 1.829.838,70
Controláveis	Despesas Correntes	Passagens	R$ 5.359.208,19	R$ 6.998.384,46
Controláveis	Investimentos	Serviços de Consultorias	R$ 3.367.395,92	R$ 3.704.342,12
Controláveis	Despesas Correntes	Auxílios Diversos (Alimentação/Transporte/Pesquisadores)	R$ 3.147.859,72	R$ 2.059.578,43
Controláveis	Despesas Correntes	Demais Serviços Prediais	R$ 2.988.064,69	R$ 1.298.346,11
Controláveis	Despesas Correntes	Vigilância	R$ 2.221.392,98	R$ 2.305.719,28
Controláveis	Investimentos	TIC - Equipamento e Material Permanentes	R$ 2.112.500,00	R$ 831.738,13
Controláveis	Despesas Correntes	Limpeza	R$ 1.970.811,61	R$ 2.094.817,27
Controláveis	Despesas Correntes	Diárias	R$ 1.855.210,09	R$ 2.640.748,87
Controláveis	Despesas Correntes	Demais Serviços de Consultorias	R$ 1.612.634,91	R$ 3.488.819,91
Controláveis	Despesas Correntes	Serviços de Copa e Cozinha	R$ 1.386.679,68	R$ 1.406.610,02
Controláveis	Despesas Correntes	Energia Elétrica	R$ 1.307.974,89	R$ 1.043.110,53
Não Controláveis	Despesas Correntes	CNC - Despesas de Exercícios Anteriores	R$ 865.049,32	R$ 595.513,59
Controláveis	Despesas Correntes	Bolsas de Estudo no País	R$ 567.900,00	R$ 226.600,00
Controláveis	Despesas Correntes	Outros Benefícios de Assistência ao Servidor	R$ 419.243,15	R$ 204.390,50
Controláveis	Despesas Correntes	Água e Esgoto	R$ 293.974,68	R$ 301.726,66
Controláveis	Despesas Correntes	Obrigações Tributárias e Contributivas	R$ 244.173,77	R$ 178.053,58
Não Controláveis	Despesas Correntes	CNC - Ressarcimento de Despesas com Pessoal Requisitado	R$ 185.874,39	R$ 75.626,92
Controláveis	Despesas Correntes	Premiações Ambientais	R$ 96.000,00	R$ 660.000,00
Controláveis	Investimentos	Estudos e Projetos / Instalações	R$ 71.836,00	R$ 29.653,00
Controláveis	Investimentos	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	R$ 57.175,56	R$ 13.403,94
Controláveis	Despesas Correntes	Telefonia	R$ 55.418,00	R$ 24.890,60
Total	**Total**	**Total**	**R$ 405.985.735,05**	**R$ 410.670.573,83**

Comparando os custos do exercício de 2024 com os do exercício anterior, observa-se leve redução da ordem de 1,14%. Todavia, considerando somente a evolução dos custos controláveis, o aumento foi de 9,91% em relação ao exercício de 2023:

Item de Custo	Grupo de Despesa	Ano Selecionado Exercício de 2024	Ano Selecionado Exercício de 2023	Variação percentual	
		(a)	(b)	(c = (a / b)	
Controláveis	Pessoal e Encargos	R$ 101.174.760,91	R$ 96.595.465,01	4,74%	↑
Controláveis	Despesas Correntes	R$ 145.549.312,48	R$ 131.758.564,19	10,47%	↑
Controláveis	Investimentos	R$ 11.296.389,94	R$ 6.408.975,89	76,26%	↑
Total	**Total**	**R$ 258.020.463,33**	**R$ 234.763.005,09**	**9,91%**	↑

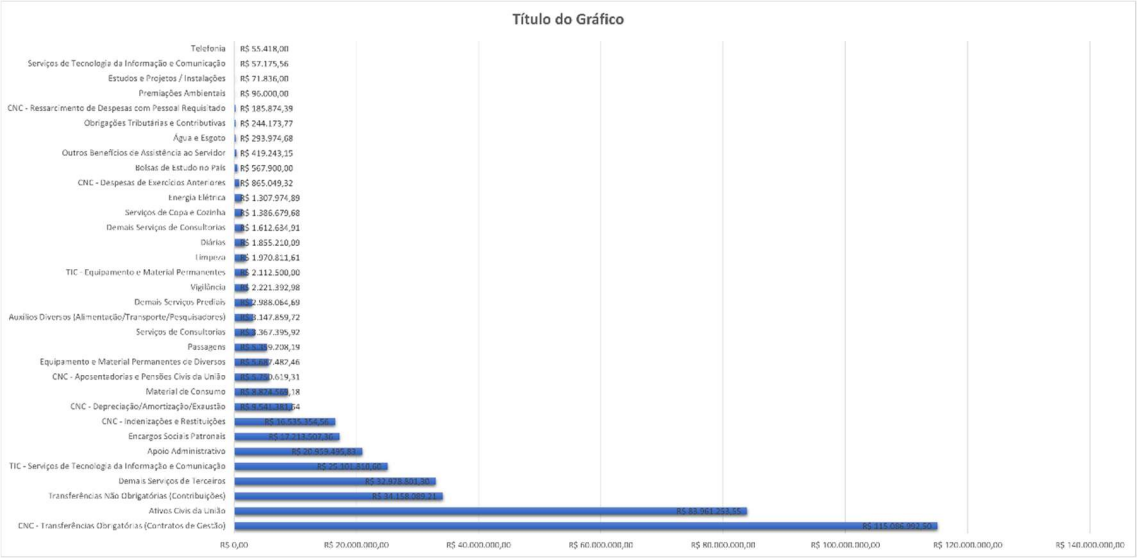
Os custos controláveis são despesas que podem ser alteradas pela gestão, tais como: Ativos Civis da União, Transferências Não Obrigatórias - Contribuições, Demais Serviços de Terceiros, TIC - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação, Apoio Administrativo, Encargos Sociais Patronais, Material de Consumo, Equipamento e Material Permanentes de Diversos, Passagens, Serviços de Consultorias, Auxílios Diversos, Alimentação / Transporte / Pesquisadores, Demais Serviços Prediais, Vigilância, TIC - Equipamento e Material Permanentes, Limpeza, Diárias, Demais Serviços de Consultorias, Serviços de Copa e Cozinha, Energia Elétrica, Bolsas de Estudo no País, Outros Benefícios de Assistência ao Servidor,

Água e Esgoto, Obrigações Tributárias e Contributivas, Premiações Ambientais, Estudos e Projetos / Instalações, Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação e Telefonia.

Os custos não controláveis são despesas que não podem ser alteradas pela gestão, tais como: transferências obrigatórias, indenizações e restituições, depreciação, amortização ou exaustão, aposentadorias e pensões civis da União, despesas de exercícios anteriores e ressarcimento de despesas com pessoal requisitado.

Do total do resultado de despesas não controláveis, R$ 115,08 milhões são despesas obrigatórias com transferências de recursos financeiros às entidades delegatárias signatárias de contratos de gestão, para o desenvolvimento de atividades de recursos hídricos em bacias hidrográficas, equivalendo 28,35% do total de despesas do exercício do exercício de 2024.

Das despesas do exercício, os custos com transferências obrigatórias, ativos civis da União e transferências não obrigatórias correspondem a 57,44% do total do exercício de 2024:



5. Conformidade de Órgão

A Conformidade Contábil dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial consiste na certificação dos demonstrativos contábeis gerados pelo Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI) e têm como base os Príncipios e normas Contábeis aplicaveis ao sdetor público, o Plano de Contas da União, a Conformidade dos Registros de Gestão, o Manual Siafi, e outros instrumentos que subsidiam o processo de análise realizada pelo responsável pelo seu registro.

Relatório Completo

RELATÓRIO DE CONFORMIDADE CONTÁBIL

Nível: 2 - Conformidade Contábil de Órgão
Entidade: 44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO
Mês de Referência: Dez/2024
Situação: 3 - Com Restrição

Sem Restrição

UG: 440106 - SIP/ANA - INTERAGUAS

UG: 443002 - GESTAO RECURSOS HIDRICOS - CEF

UG: 443044 - SUPERINT. PLANOS, PROGRAMAS E PROJETOS

Com Restrição

UG: 443001 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO

Grupo: 212 - RESSALVA - ATIVO NÃO CIRCULANTE

Restrição: 632 - SLD ALONG/INDEV.CONT TRANS.AT NÃO CIRC -IMOB
Motivo: SLD ALONG/INDEV.CONT TRANS.AT NÃO CIRC -IMOB
Providência: Já comunicado à área de engenharia do órgão, que abriu o processo para regularização de questões imóveis. Área responsável na ANA, DIOSA.

Restrição: 643 - FALTA/EVOL.INCOMPATÍVEL AMORTIZ.AT.INTANGÍVEL
Motivo: FALTA/EVOL.INCOMPATÍVEL AMORTIZ.AT.INTANGÍVEL
Providência: Falta de amortização do intangível, contudo estamos em processo de implantação SIADS, e este caso será sanado. Já em processo de implantação SIADS.

Grupo: 270 - RESSALVA - CONTROLES DEVEDORES

Restrição: 656 - CONVÊNIOS A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA
Motivo: CONVÊNIOS A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA
Providência: Será comunicada à Auditoria Interna do órgão por Comunicação Interna por esta CCONT, a fim de realizar gestões juntos às Unidade responsáveis.

Restrição: 659 - CONVÊNIOS A LIBERAR EXPIRADOS
Motivo: CONVÊNIOS A LIBERAR EXPIRADOS
Providência: Será comunicada à Auditoria Interna do órgão por Comunicação Interna por esta CCONT, a fim de realizar gestões juntos às Unidade responsáveis.

UG: 443003 - COORDENAçãO DE ORçAMENTO E FINANçAS.

Grupo: 280 - RESSALVA - CONTROLES CREDORES

Restrição: 773 - TED A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA
Motivo: TED A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA
Providência: Será comunicada à Auditoria Interna do órgão por Comunicação Interna por esta CCONT, a fim de realizar gestões juntos às Unidade responsáveis.

Restrição: 775 - TED A REPASSAR EXPIRADOS
Motivo: TED A REPASSAR EXPIRADOS
Providência: Será comunicada à Auditoria Interna do órgão por Comunicação Interna por esta CCONT, a fim de realizar gestões juntos às Unidade responsáveis.

A Coordenação de Contabilidade, como unidade de gestão interna contábil da Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico - ANA, por ocasião do registro da Conformidade Contábil, constatou, em 31 de dezembro 2024, inconsistências que deram origem à restrições nas Unidades Gestoras 443001 e 443003.

Diante das constatações, esta Coordenação procedeu com registros de restrições contábeis com relação a 5 ocorrências, conforme exposto a seguir:

Item	UGE	Restrição
1	443001	632 – SALDO ALONGADO INDEV. CONTAS TRANS. AT. Ñ CIRC - IMOBILIZADO
2	443001	643 – FALTA/EVOL. INCOMPATIVEL AMORTIZAÇÃO AT. INTANGÍVEL
3	443001	656 – CONVENIOS A COMPROVAR DATA EXPIRADA
4	443001	659 – CONVENIOS A LIBERAR EXPIRADOS
5	443003	773 - TED A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA
6	443003	775 – TED A REPASSAR

632 – Saldo Alongado/ Indev. Contas Trans. AT. Ñ. CIRC – IMOBILIZADO

Registro na conformidade de órgão no que se refere a necessidade de repassar os valores da conta de imóveis EM ANDAMENTO para EDIFICIOS. Atualmente, há reuniões e gestões no sentido de resolver tal questão, sendo liderada pela Coordenação de Administração Predial, Obras e Serviços Auxiliares e tramites burocráticos sendo realizados por meio do processo específico da área.

643 – Falta /Evol. Incompatível Amortiz. At. Intangível

Registro na conformidade de órgão no que se refere a amortização de intangível. Atualmente, há reuniões com a Superintendencia de Informática no sentido de regularizar e insrever tal valor a ser amortizado no SIADS.

Conforme Comunicação Interna nº 24/2023/DIPAT/CGREL/SAF, a Divisão de Patrimônio informou que o processo de implantação do SIADS, módulos patrimônio e almoxarifado, vem sendo desenvolvido em parceria entre a Superintendência de Administração, Finanças e Gestão de Pessoas (SAF/CGREL), Superintendência de Tecnologia da Informação (STI) e a Superintendência de Gestão da Rede Hidrometeorológica (SGH).

Desta feita, no momento os trabalhos se encontram ainda no processo de migração do software ASIWeb para o Siads, bem como em paralelo estão sendo pensados os mecanismos de atualização das informações referentes aos dados (bens) da base do ASIweb, visando a uma migração confiável.

656 – Convênios a COMPROVAR

659 – Convênios a LIBERAR expirados

773 – TED a COMPROVAR com data expirada

775 – TED a REPASSAR expirados

AGÊNCIA NACIONAL DE ÁGUAS E SANEAMENTO BÁSICO

		Transferência	Transferência - Convenente		Final Vigência	812210101 CONVENIOS A LIBERAR	812210102 CONVENIOS A COMPROVAR	812210103 CONVENIOS A APROVAR
CI	443001	852262	06536989000139	ASSOCIACAO MULTISSETORIAL DE USUARIOS DE RECURSOS HIDRI	14/12/2023		3.567.431,76	
		902717	04634516000149	AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DO SERIDO	11/08/2025	0,00	3.187.478,45	
		909637	37116704000134	FUNDACAO DE EMPREENDIMENTOS CIENTIFICOS E TECNOLOGICOS	02/05/2025		2.283.633,71	
		953076	06536989000139	ASSOCIACAO MULTISSETORIAL DE USUARIOS DE RECURSOS HIDRI	27/02/2027	2.541.573,31	1.214.769,37	
CV		777924	41134719000100	FUNDACAO DE APOIO A PESQUISA DO ESTADO DA PARAIBA - FAP	21/12/2022		1.934.331,79	
		837683	07255568000100	SECRETARIA DE ESTADO DA INDUSTRIA DO COMERCIO E DO SERV	31/12/2022		0,00	1.300.000,00
		839814	00509612000104	EMPRESA DE ASSISTENCIA TECNICA E EXTENSAO RURAL DO D F	27/10/2022	10.000,00	2.370.000,00	
		840445	00638357000108	SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO	31/07/2024		2.154.901,77	
		922525	00509612000104	EMPRESA DE ASSISTENCIA TECNICA E EXTENSAO RURAL DO D F	30/12/2024	558.061,82	333.338,18	
CR		821696	03788239000166	MUNICIPIO DE TANGARA DA SERRA	30/04/2025		688.429,00	
		858854	16784720000125	MUNICIPIO DE FORMIGA	30/04/2025	0,00	545.249,60	
		859549	16726028000140	MUNICIPIO DE CAPITOLIO	30/04/2025		1.000.000,00	
		878929	45132495000140	MUNICIPIO DE LIMEIRA	29/11/2024		0,00	800.000,00
		904093	55356653000108	MUNICIPIO DE PRESIDENTE PRUDENTE	01/04/2025	1.000.337,55		
		905477	18306670000104	MUNICIPIO DE SAO ROQUE DE MINAS	30/04/2025		500.000,00	
TP		838283	06536989000139	ASSOCIACAO MULTISSETORIAL DE USUARIOS DE RECURSOS HIDRI	15/12/2021	677.575,50		

UG Executora	Transferência	Transferência - Convenente		Início Vigência	Final Vigência	Conta Contábil / Processo	812210201 A REPASSAR R$ (Conta Contábil)	812210202 A COMPROVAR R$ (Conta Contábil)
443001	675469	240005	COORDENACAO-GERAL DE ORCAMENTO E FINANCAS-MRE	19/07/2013	20/12/2026	02501.001298/2013-82		1.250.000,00
443003	1AABBA	153045	UNIVERSIDADE FEDERAL DO CEARA	02/06/2020	02/06/2025	02501.000324/2020-84	1.306.881,22	5.523.118,78
	1AADGE	154419	FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DO TOCANTINS	18/12/2020	31/12/2023	02501.005276/2020-11	216.320,67	0,00
	1AADTN	154040	FUNDACAO UNIVERSIDADE DE BRASILIA - UNB	18/12/2020	18/03/2024	02501.003763/2019-13	0,00	3.600.021,60
	1AAETJ	530013	SECRETARIA NACIONAL DE SEGURANCA HIDRICA SNSH	21/06/2021	21/04/2025	02501.001769/2021-62	3.925.802,69	5.121.440,25
	1AAGTQ	114702	FUNDACAO ESCOLA NACIONAL DE ADM. PUBLICA	16/12/2021	16/12/2023	02501.004755/2021-09	989.373,77	3.700.000,00
	1AAGYS	745000	DIRETORIA DE ENGENHARIA NAVAL	28/12/2021	02/09/2026	02501.004777/2021-61	379.925,48	639.074,52
	685175	154003	UND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	24/11/2015	31/12/2023	02501.001698/2015-50		7.358.874,31
	685525	240005	COORDENACAO-GERAL DE ORCAMENTO E FINANCAS-MRE	16/12/2015	30/12/2025	02501.001470/2015-60		944.373,87
	685542	240005	COORDENACAO-GERAL DE ORCAMENTO E FINANCAS-MRE	24/12/2015	30/12/2023	02501.000030/2015-95		664.749,31
	688364	240005	COORDENACAO-GERAL DE ORCAMENTO E FINANCAS-MRE	01/12/2016	30/12/2025	02501.002134/2016-16		2.122.967,59
	688454	154003	UND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	23/11/2016	31/12/2023	02501.001942/2016-65	2.423.177,00	9.382.823,00
	688505	240005	COORDENACAO-GERAL DE ORCAMENTO E FINANCAS-MRE	16/12/2016	16/12/2025	02501.002163/2016-87		6.926.703,73
	688518	240005	COORDENACAO-GERAL DE ORCAMENTO E FINANCAS-MRE	19/12/2016	30/12/2025	02501.002257/2016-56		1.047.999,00
	688610	530013	SECRETARIA NACIONAL DE SEGURANCA HIDRICA SNSH	19/12/2016	31/12/2024	02501.002215/2016-15		4.615.169,11
	694925	495001	COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS	16/08/2018	30/04/2025	02501.002969/2018-37	323.345,00	5.659.950,00
	698336	153114	UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO SUL	22/10/2019	22/04/2024	02501.004818/2019-02	4.800,00	3.665.669,67
	936584	495001	COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS	01/01/2023	30/06/2024		470.450,08	38.115.549,92
	937914	153052	UNIVERSIDADE FEDERAL DE GOIAS	27/12/2022	26/12/2023		132,16	592.298,84
	942232	364102	CONSELHO NAC DE DESENV CIENT E TECNOLOGICO	03/07/2023	03/07/2025		64.310,00	754.690,00
	942866	158121	INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO NORTE DE MG	15/07/2023	31/12/2024			366.564,86
	944817	153114	UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO SUL	01/09/2023	30/06/2028		2.578.861,22	1.472.083,38
	949757	153052	UNIVERSIDADE FEDERAL DE GOIAS	23/11/2023	23/11/2025		0,00	997.200,00
	950968	153045	UNIVERSIDADE FEDERAL DO CEARA	07/12/2023	07/12/2026		2.674.361,31	2.154.507,70
	951689	154003	UND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	05/12/2023	05/12/2028		21.050.000,00	7.200.000,00
	952437	153062	UNIVERSIDADE FEDERAL DE MINAS GERAIS	15/12/2023	15/12/2025		1.800.000,00	700.000,00
	953268	153114	UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO SUL	08/12/2023	08/12/2024		0,00	776.194,10
	954165	240025	AGENCIA BRASILEIRA DE COOPERACAO - ABC	27/12/2023	27/12/2028		11.768.190,76	567.528,00
	955080	495001	COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS	01/01/2024	30/06/2025		9.055.021,38	33.171.493,62
	968486	154040	FUNDACAO UNIVERSIDADE DE BRASILIA - UNB	09/10/2024	09/10/2028		4.999.506,60	453.365,40
	968876	154040	FUNDACAO UNIVERSIDADE DE BRASILIA - UNB	28/10/2024	28/03/2027		2.038.000,00	500.000,00
	969109	364102	CONSELHO NAC DE DESENV CIENT E TECNOLOGICO	04/10/2024	03/10/2028		3.921.000,00	79.000,00
	973564	495001	COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS	01/01/2025	30/06/2026		43.126.056,00	

6. Demonstrações Contábeis 4º Trimestre

A seguir os principais demonstrativos contábeis da Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico extraídos do SIAFI web:

(A) BALANÇO PATRIMONIAL;
(B) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO;
(C) BALANÇO FINANCEIRO;
(D) DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	**PAGINA**
23/01/2025	1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	**199.405.816,62**	**170.889.434,36**
Caixa e Equivalentes de Caixa	**39.008.046,72**	**7.655.963,50**
Créditos a Curto Prazo	**160.228.765,45**	**163.059.050,77**
Dívida Ativa Não Tributária	5.977.010,40	9.178,07
Dívida Ativa Não Tributária	5.977.010,40	-
(-) Ajuste para Perdas em Dívida Ativa Não Tributária		-
Demais Créditos e Valores	154.251.755,05	163.049.872,70
Demais Créditos e Valores	154.251.755,05	-
(-) Ajuste para Perdas em Demais Créditos a Curto Prazo		-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	**-**	**-**
Estoques	**169.004,45**	**174.420,09**
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	**-**	**-**
VPDs Pagas Antecipadamente	**-**	**-**
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**179.942.146,24**	**187.361.129,08**
Ativo Realizável a Longo Prazo	**22.576.890,18**	**22.749.385,96**
Créditos a Longo Prazo	22.576.890,18	22.749.385,96
Dívida Ativa Não Tributária	22.576.890,18	22.613.917,82
Dívida Ativa Não Tributária	22.576.890,18	-
(-) Ajuste para Perdas de Dívida Ativa Não Tributária		-
Estoques	-	-
Investimentos	**-**	**-**
Participações Permanentes	-	-
Propriedades para Investimento	-	-
Propriedades para Investimento	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-
Imobilizado	**121.377.947,09**	**133.185.880,16**
Bens Móveis	86.185.597,84	107.659.961,18
Bens Móveis	204.029.933,60	215.962.915,30
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-117.844.335,76	-108.302.954,12
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-
Bens Imóveis	35.192.349,25	25.525.918,98
Bens Imóveis	35.192.349,25	25.525.918,98
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
PASSIVO CIRCULANTE	**49.063.235,26**	**26.196.645,12**
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	**13.362.068,72**	**17.742.758,37**
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	**-**	**-**
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	**2.065,83**	**2.065,83**
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	**-**	**-**
Transferências Fiscais a Curto Prazo	**1.000.337,55**	**70.155,47**
Provisões a Curto Prazo	**-**	**-**
Demais Obrigações a Curto Prazo	**34.698.763,16**	**8.381.665,45**
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**-**	**-**
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	**-**	**-**
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	**-**	**-**
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	**-**	**-**
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	**-**	**-**
Transferências Fiscais a Longo Prazo	**-**	**-**
Provisões a Longo Prazo	**-**	**-**
Demais Obrigações a Longo Prazo	**-**	**-**
TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	**49.063.235,26**	**26.196.645,12**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Patrimônio Social e Capital Social	**-**	**-**
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	**-**	**-**
Reservas de Capital	**-**	**-**
Ajustes de Avaliação Patrimonial	**-**	**-**
Reservas de Lucros	**-**	**-**
Demais Reservas	**-**	**-**
Resultados Acumulados	**330.284.727,60**	**332.053.918,32**
Resultado do Exercício	-2.578.521,69	4.460.371,43
Resultados de Exercícios Anteriores	332.053.918,32	328.453.670,87
Ajustes de Exercícios Anteriores	809.330,97	-860.123,98
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	**-**	**-**
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**330.284.727,60**	**332.053.918,32**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	PAGINA
23/01/2025	2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	**35.987.308,97**	**31.425.862,96**			
Softwares	35.987.308,97	31.425.862,96			
Softwares	35.987.308,97	31.425.862,96			
(-) 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 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	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Patrimônio Cultural	-	-			
Diferido	**-**	**-**			
TOTAL DO ATIVO	**379.347.962,86**	**358.250.563,44**	**TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**379.347.962,86**	**358.250.563,44**

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**	ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**
ATIVO FINANCEIRO	**39.008.046,72**	**7.655.963,50**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**65.946.040,73**	**45.913.225,79**
ATIVO PERMANENTE	**340.339.916,14**	**350.594.599,94**	**PASSIVO PERMANENTE**	**8.676.841,65**	**13.843.816,94**
			SALDO PATRIMONIAL	**304.725.080,48**	**298.493.520,71**

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**	ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	**33.637.711,71**	**35.771.455,69**	**SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS**	**151.228.315,01**	**169.481.801,22**
Atos Potenciais Ativos	33.637.711,71	35.771.455,69	Atos Potenciais Passivos	151.228.315,01	169.481.801,22
Garantias e Contragarantias Recebidas	30.009.341,51	26.890.524,64	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	3.261.206,62	8.513.767,47	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	117.903.063,52	122.013.285,58
Direitos Contratuais	367.163,58	367.163,58	Obrigações Contratuais	33.325.251,49	47.468.515,64
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	**33.637.711,71**	**35.771.455,69**	**TOTAL**	**151.228.315,01**	**169.481.801,22**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	**PAGINA**
23/01/2025	3

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	**-7.339.041,04**
Recursos Vinculados	**-19.598.952,97**
Previdência Social (RPPS)	-
Dívida Pública	31.502,07
Fundos, Órgãos e Programas	-19.630.455,04
TOTAL	**-26.937.994,01**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	**PAGINA**
28/03/2025	1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	**-**	**-**	**-**	**-**
Receitas Tributárias	**-**	**-**	**-**	**-**
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	**-**	**-**	**-**	**-**
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	**-**	**-**	**-**	**-**
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	**-**	**-**	**-**	**-**
Receita Industrial	**-**	**-**	**-**	**-**
Receitas de Serviços	**-**	**-**	**-**	**-**
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	-	-	-	-
Transferências Correntes	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Receitas Correntes	**-**	**-**	**-**	**-**
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	**-**	**-**	**-**	**-**
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	**-**	**-**	**-**	**-**
Transferências de Capital	**-**	**-**	**-**	**-**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	**PAGINA**
28/03/2025	2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Outras Receitas de Capital	**-**	**-**	**-**	**-**
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	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	**-**	**-**	**-**	**-**
REFINANCIAMENTO	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito Internas	**-**	**-**	**-**	**-**
Mobiliária	**-**	**-**	**-**	**-**
Contratual	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito Externas	**-**	**-**	**-**	**-**
Mobiliária	**-**	**-**	**-**	**-**
Contratual	**-**	**-**	**-**	**-**
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS	**-**	**-**	**-**	**-**
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Juros e Encargos da Dívida	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Despesas Correntes	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
DESPESAS DE CAPITAL	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Investimentos	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Inversões Financeiras	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Amortização da Dívida	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
SUBTOTAL DAS DESPESAS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Amortização da Dívida Interna	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	**PAGINA**
28/03/2025	3

VALORES EM UNIDADES DE REAL

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
DESPESAS CORRENTES	**-**	**47.767.912,30**	**36.128.151,21**	**35.867.546,31**	**8.527.205,97**	**3.373.160,02**
Pessoal e Encargos Sociais	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Juros e Encargos da Dívida	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Despesas Correntes	**-**	**47.767.912,30**	**36.128.151,21**	**35.867.546,31**	**8.527.205,97**	**3.373.160,02**
DESPESAS DE CAPITAL	**-**	**8.399.606,86**	**7.829.133,35**	**7.457.008,35**	**261.028,51**	**681.570,00**
Investimentos	**-**	**8.399.606,86**	**7.829.133,35**	**7.457.008,35**	**261.028,51**	**681.570,00**
Inversões Financeiras	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Amortização da Dívida	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL	**-**	**56.167.519,16**	**43.957.284,56**	**43.324.554,66**	**8.788.234,48**	**4.054.730,02**

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	**70.155,47**	**12.820.487,68**	**12.812.197,77**	**77.499,68**	**945,70**
Pessoal e Encargos Sociais	**-**	**11.955.574,50**	**11.881.559,27**	**74.015,23**	**-**
Juros e Encargos da Dívida	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Despesas Correntes	**70.155,47**	**864.913,18**	**930.638,50**	**3.484,45**	**945,70**
DESPESAS DE CAPITAL	**-**	**5.762,80**	**5.762,80**	**-**	**-**
Investimentos	**-**	**5.762,80**	**5.762,80**	**-**	**-**
Inversões Financeiras	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Amortização da Dívida	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL	**70.155,47**	**12.826.250,48**	**12.817.960,57**	**77.499,68**	**945,70**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	**PAGINA**
23/01/2025	1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**	ESPECIFICAÇÃO	**2024**	**2023**
Receitas Orçamentárias	**389.367.376,57**	**386.633.108,30**	**Despesas Orçamentárias**	**399.691.388,63**	**414.655.012,24**
Ordinárias	**-**	**-**	**Ordinárias**	**137.274.848,17**	**147.351.124,05**
Vinculadas	**389.746.542,71**	**387.488.161,93**	**Vinculadas**	**262.416.540,46**	**267.303.888,19**
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	55.890,00	5.702.225,00
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	389.746.542,71	387.488.161,93	Previdência Social (RPPS)	6.976.504,78	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	**-379.166,14**	**-855.053,63**	Dívida Pública		1.225.654,86
			Recursos Vinculados a Fundos, Órgaos e Programas	255.384.145,68	260.376.008,33
Transferências Financeiras Recebidas	**862.127.108,65**	**860.985.327,00**	**Transferências Financeiras Concedidas**	**605.061.340,32**	**606.061.883,97**
Resultantes da Execução Orçamentária	802.622.605,44	806.903.818,69	Resultantes da Execução Orçamentária	420.426.881,25	418.587.594,85
Cota Recebida	416.399.279,17	417.374.169,65	Repasse Concedido	40.452.870,35	34.692.203,81
Repasse Recebido	6.951.066,90	5.634.258,00	Sub-repasse Concedido	379.272.259,37	383.895.391,04
Sub-repasse Recebido	379.272.259,37	383.895.391,04	Cota Devolvida	701.751,53	
Independentes da Execução Orçamentária	59.504.503,21	54.081.508,31	Independentes da Execução Orçamentária	184.634.459,07	187.474.289,12
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	57.763.741,99	50.752.233,53	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	42.272.192,92	31.499.056,15
Demais Transferências Recebidas	1.148.698,54	1.142.980,07	Demais Transferências Concedidas	188.395,77	1.309.372,75
Movimentação de Saldos Patrimoniais	592.062,68	2.186.294,71	Movimento de Saldos Patrimoniais	142.173.870,38	154.665.860,22
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	**64.876.448,79**	**43.620.933,91**	**Pagamentos Extraorçamentários**	**280.266.121,84**	**280.146.253,92**
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	12.433.432,09	12.282.672,71	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	12.278.812,95	17.733.951,91
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	24.615.145,51	31.268.343,57	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	21.861.993,33	29.781.403,45
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	26.959.465,91	69.917,63	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.841,94	69.917,63
Outros Recebimentos Extraorçamentários	868.405,28	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários	246.118.473,62	232.560.980,93
Demais Recebimentos	868.405,28		Transferência de Arrecadação para Outra Unidade	246.118.473,62	232.560.980,93
Saldo do Exercício Anterior	**7.655.963,50**	**17.279.744,42**	**Saldo para o Exercício Seguinte**	**39.008.046,72**	**7.655.963,50**
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.655.963,50	17.279.744,42	Caixa e Equivalentes de Caixa	39.008.046,72	7.655.963,50
TOTAL	**1.324.026.897,51**	**1.308.519.113,63**	**TOTAL**	**1.324.026.897,51**	**1.308.519.113,63**

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	PAGINA
23/01/2025	1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2024	2023
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**1.080.314.735,78**	**1.059.930.147,88**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	**-**	**-**
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	**-**	**-**
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	**120.109.605,56**	**133.183.732,06**
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	120.109.605,56	133.183.732,06
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	**689.928,88**	**698.010,17**
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	44.843,30	3.170,02
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	645.085,58	694.840,15
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	**862.127.108,65**	**860.985.327,00**
Transferências Intragovernamentais	862.127.108,65	860.985.327,00
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	-	-
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	**68.961.628,13**	**44.840.357,05**
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	68.315.961,42	41.940.940,37
Ganhos com Desincorporação de Passivos	645.666,71	2.899.416,68
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	**28.426.464,56**	**20.222.721,60**
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	PAGINA
23/01/2025	2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2024	2023
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	28.426.464,56	20.222.721,60
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**1.082.893.257,47**	**1.055.469.776,45**
Pessoal e Encargos	**126.853.708,25**	**119.521.382,90**
Remuneração a Pessoal	102.921.912,71	99.146.831,20
Encargos Patronais	17.408.936,24	16.917.918,78
Benefícios a Pessoal	4.036.329,00	2.754.362,03
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	2.486.530,30	702.270,89
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	**8.103.105,79**	**7.498.568,17**
Aposentadorias e Reformas	5.750.619,31	5.458.895,24
Pensões	1.525.131,12	1.317.798,24
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	827.355,36	721.874,69
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	**113.370.873,19**	**115.881.827,34**
Uso de Material de Consumo	6.578.059,62	7.914.092,25
Serviços	97.251.431,93	97.372.694,38
Depreciação, Amortização e Exaustão	9.541.381,64	10.595.040,71
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	**309,47**	**20,98**
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	309,47	20,98
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	**759.447.576,17**	**782.884.626,46**
Transferências Intragovernamentais	605.061.340,32	606.061.883,97
Transferências Intergovernamentais	151.136.235,85	168.467.742,49
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	3.250.000,00	8.355.000,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	**74.707.639,64**	**28.927.562,59**
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	127.407,56	-
Incorporação de Passivos	416,37	82.943,61

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	44205 - AGENCIA NACIONAL DE AGUAS E SANEAMENTO BASICO - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	53000 - MINIST. DA INTEGR. E DO DESENVOLV. REGIONAL

EXERCICIO	PERIODO
2024	Anual
EMISSAO	PAGINA
23/01/2025	3

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2024	2023
Desincorporação de Ativos	74.579.815,71	28.844.618,98
Tributárias	**27.617,46**	**27.096,94**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	16.102,00	15.996,00
Contribuições	11.515,46	11.100,94
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	**-**	**-**
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	**382.427,50**	**728.691,07**
Premiações	330.000,00	660.000,00
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	52.427,50	68.691,07
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	**-2.578.521,69**	**4.460.371,43**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	2024	2023