

83ª Reunião da CTCOB



6 de maio de 2014

A) Metas definidas no Contrato de Gestão e Quadro de Pessoal utilizado

Os indicadores definidos no Contrato de Gestão nº 014/2004 firmado entre a ANA e a AGEVAP para o exercício das funções de Secretaria Executiva e Agência de Água do Comitê de Integração da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul – CEIVAP são cinco:

Indicador 1 - Disponibilização de Informações

Indicador 2 - Planejamento e Gestão

Indicador 3 - Cobrança pelo Uso dos Recursos Hídricos

Indicador 4 - Operacionalização da Cobrança

Indicador 5 - Reconhecimento Social

Metas definidas no Contrato de Gestão e Quadro de Pessoal utilizado

Indicador 1 - Disponibilização de Informações

Consiste na disponibilização e atualização de informações na página eletrônica do CEIVAP:

- ✓ Decreto de criação, regimento interno, composição, deliberações e atas
- ✓ Resolução de delegação, estatuto e associados da Entidade Delegatária
- ✓ Legislação referente à Recursos Hídricos
- ✓ Estudos, projetos, relatórios e demais documentos técnicos produzidos sobre a bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul;
- ✓ Plano de Aplicação: relatório anual de acompanhamento das ações executadas;
- ✓ Cadastro dos Usuários: relação dos usuários pagantes da bacia do rio Paraíba do Sul
- ✓ Cobrança e Arrecadação: valores cobrados, arrecadados e transferidos à Entidade Delegatária e rendimento financeiros anuais
- ✓ Contrato de Gestão e seus aditivos, relatórios de gestão, relatórios de avaliação e prestação de contas apresentadas

Metas definidas no Contrato de Gestão e Quadro de Pessoal utilizado

Indicador 2 – Planejamento e Gestão

Refere-se à ações de planejamento e gestão que necessitam ser executadas pela AGEVAP:

- ✓ Elaboração de Plano de Aplicação Plurianual
- ✓ Elaboração de relatório anual de mapeamento de fontes de recursos disponíveis, que podem ser acessados para aplicação na Bacia
- ✓ Elaboração de Relatório anual de acompanhamento das ações executadas com recursos da cobrança pelo uso de recursos hídricos na bacia
- ✓ Elaboração das revisão do Plano Integrado de Recursos Hídricos na Bacia
- ✓ Elaboração de Relatório com a identificação de ações necessárias para a consecução do enquadramento, conforme diretrizes previstas no PIRH e PARH
- ✓ Elaboração de Relatório de Situação de periodicidade trianual

Metas definidas no Contrato de Gestão e Quadro de Pessoal utilizado

Indicador 3 – Cobrança pelo Uso dos Recursos Hídricos

Apuração do Índice de Desembolso dos Recursos da Cobrança e Avaliação da Cobrança pelos Usuários Pagantes

Anual

Proporção (%) entre o valor desembolsado desde o primeiro mês do repasse até o mês de apuração, e o valor anual repassado pela Contratante, incluindo os rendimentos financeiros

Fórmula de Cálculo: $ID (\%) = (VD / VR) * 100$

Acumulado

Proporção (%) entre o valor desembolsado acumulado neste Contrato (desde o primeiro mês do repasse até o mês de apuração), e o valor acumulado repassado pela Contratante, incluindo os rendimentos financeiros

Fórmula de Cálculo: $IDA (\%) = (VDa / VRa) * 100$

Avaliação da Cobrança pelos Usuários

Aplicação de pesquisa sobre a percepção dos usuários em cobrança quanto ao atendimento dos objetivos da cobrança pelo uso de recursos hídricos, a ser feita junto aos usuários em cobrança e apresentação de relatório de avaliação dos resultados

Metas definidas no Contrato de Gestão e Quadro de Pessoal utilizado

Indicador 4 – Operacionalização da Cobrança

O Atendimento ao Usuário em Cobrança corresponde ao fornecimento do serviço de atendimento aos usuários em cobrança pelo uso de recursos hídricos na Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul, com conhecimento técnico suficiente para sanar eventuais dúvidas e orientar os usuários no acesso e preenchimento o CNARH.

Indicador 5 – Reconhecimento Social

Consiste na aplicação de pesquisa anual sobre o desempenho da Entidade Delegatária no exercício de suas atribuições, aplicada junto ao Comitê, tendo por foco: o cumprimento do contrato de gestão, as ações tomadas com vista com a implementação do Plano de Recursos Hídricos da Bacia e Atuação como Secretaria Executiva do Comitê.

<i>Item</i>	<i>Especificação</i>	<i>Custo Anual</i>
1.1	Energia Elétrica	13.200,00
1.2	Aluguel Sede	132.000,00
1.3	Internet	27.102,98
1.4	Telefonia	13.652,90
1.5	Celular	19.313,27
1.6	Telefone 0800	800,00
1.7	Cartório e Certidões	150,00
1.8	Seguro Imóvel	2.150,00
1.9	Site	36.000,00
1.10	Assembléia Geral da AGEVAP	10.000,00
1.11	Despesa Conselho de Administração e Fiscal	60.000,00
1.12	Sistema FGA	75.000,00
1.13	Correios	24.000,00
1.14	Locação de Equipamento de Informática	72.000,00
1.15	Material de Consumo	48.000,00
1.16	Publicações em Jornais	30.000,00
1.17	Aluguel de Veículo	26.000,00
1.18	Serviço de Limpeza	30.000,00
1.19	Assessoria Jurídica	60.000,00
1.20	Assessoria Contábil	97.192,20
1.21	Auditoria Externa	27.705,96
1.22	Manutenção de Equipamento de Informática	36.000,00
Subtotal :		840.267,31

C) Relato da execução do orçamento – Arrecadação e Desembolso

Receita e Despesa 2013

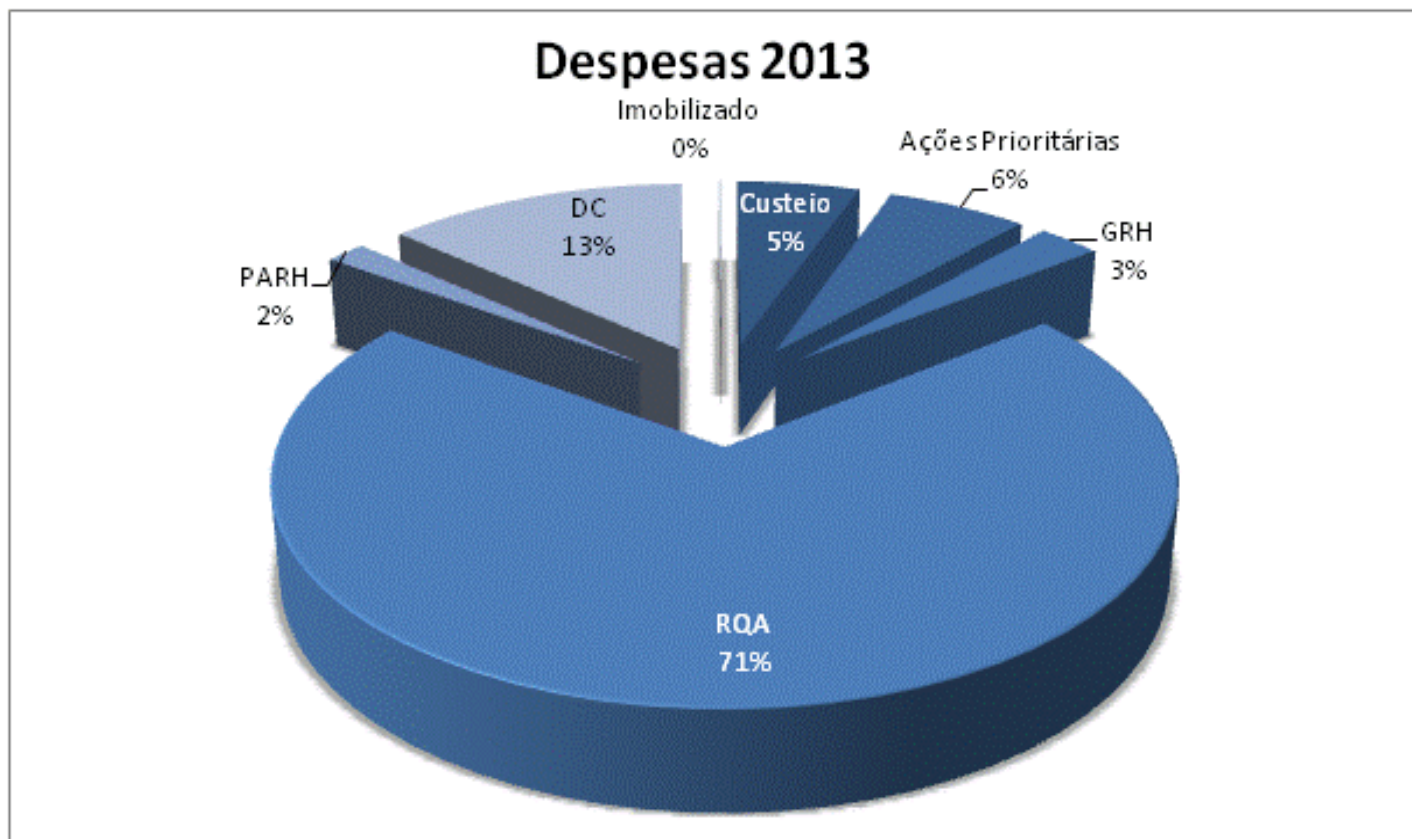
	<i>Orçado (1)</i>	<i>Repassado (2)</i>	<i>Despesa (3)</i>	<i>Saldo (2)- (3)</i>	<i>Eficiência do Desembolso Anual</i>
1 - Transferência Contrato de Gestão ANA - 2013					
1.1 - Recursos da Cobrança - 2013	11.500.000,00	12.452.626,24			
1.2 - Rendimento de Aplicação Financeira dos Recursos da Cobrança	4.560.000,00	4.852.471,00	21.978.043,63	(4.672.946,39)	127%
Total:	16.060.000,00	17.305.097,24	21.978.043,63	(4.672.946,39)	127%

Despesas	Valor (R\$)	%
Custeio	1.190.979,83	5,42%
Ações Prioritárias	1.362.476,60	6,20%
Gereciamento dos Recursos Hídricos	607.709,03	2,77%
Recuperação da Qualidade Ambiental	15.488.222,32	70,47%
Proteção e Aproveitamento dos Rec. Hídricos	382.883,06	1,74%
Demandas do Comitê	2.919.165,78	13,28%
Imobilizado	26.607,00	0,12%
Subtotal:	21.978.043,62	100,00%



Relato da execução do orçamento – Arrecadação e Desembolso

Despesas



Relato da execução do orçamento – Arrecadação e Desembolso

Receita e Despesa acumulado

Período	Repasse (1)	Rendimento (2)	Repasse + Rendimento + Devoluções (3)	Desembolso (4)	Eficiência de Desembolso (%) (5)
2004	6.510.640,00	95.738,60	6.606.378,60	193.135,89	3%
2005	6.202.792,73	1.105.406,57	7.308.199,30	1.910.525,76	26%
2006	6.558.795,50	1.435.300,41	7.994.095,91	2.975.187,39	37%
2007	7.328.669,93	1.785.598,98	9.126.094,45	6.760.941,50	74%
2008 ^a	7.501.849,45	1.876.828,86	9.436.442,75	3.084.027,70	33%
2009 ^a	10.616.287,33	1.942.973,61	12.559.260,94	3.798.060,31	30%
2010 ^a	12.465.241,78	2.403.419,37	14.868.661,15	3.117.325,90	21%
2011 ^a	12.822.303,26	3.689.635,19	16.511.938,45	3.385.941,53	21%
2012 ^b	21.803.193,93	4.710.893,67	26.514.087,60	8.023.201,74	30%
2013	12.452.626,24	4.852.471,00	17.305.097,24	21.978.043,63	127%
Subtotal:	104.262.400,15	23.898.266,26	128.230.256,39	55.226.391,35	43%
Total (5):	128.230.256,39				
Saldo (5-6):	73.003.865,04				

^a Apesar de não serem recursos financeiros oriundos da cobrança pelo usos da água, os recursos relativos ao Projeto de Revitalização do Rio Barra Mansa foram repassados via Contato de Gestão, portanto o Repasse de R\$ 198.881,20 (2008), Despesas e Restituições R\$ 214.497,93 (2008-2011) e Rendimento R\$ 15.616,73 (2008-2011) foram contabilizados no demonstrativo;

^b Do total repassado em 2012, R\$ 14.421.441,49 referem-se ao valor que vinha sendo depositado em juízo pela Companhia Siderúrgica Nacional – CSN;

Relato da execução do orçamento – Arrecadação e Desembolso

Indicadores Contrato de Gestão

Indicador do CG	Meta de 2013	Resultado de 2013	Eficiência
3A - Índice de Desembolso Anual	20%	127%	635%
3B - Índice de Desembolso Acumulado	45%	43%	96%

D) Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

Custeio 2013

Custeio AGEVAP		
<i>Receita</i>	<i>Valor</i>	<i>(%)</i>
Valor Recebido em 2013	12.452.626,24	
Valor Referente ao 7,5%	933.946,97	93,16%
Rendimentos do Recurso ref. ao 7,5%	68.573,42	6,84%
Subtotal ref. ao Custeio :	1.002.520,39	100,00%
<i>Despesas</i>	<i>Valor</i>	<i>(%)</i>
Pessoal	630.782,16	70,80%
Operacional	175.791,26	19,73%
Comunicação	23.358,29	2,62%
Conselho de Administração e Fiscal	54.922,82	6,16%
Assembléia Geral	6.125,30	0,69%
Subtotal ref. ao Custeio Arrecadado em 2013 :	890.979,83	100%
Aluguel		132.000,00
Subtotal ref. as Despesas do Custeio em 2013 :		1.022.979,83
Aprovisionamento Folha de Dezembro /2013		20.889,41
Total ref. ao Custeio :		1.043.869,24

Receita	Despesa	Deficit (%)
1.002.520,39	1.043.869,24	4,12%

Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

Com base no Planejamento Estratégico, a AGEVAP apresenta proposta de quadro de funcionários ideal para o atendimento desse Contrato de Gestão:

Quadro de Funcionário Proposto					
Item	Especificação	Custo	Quant.	Custo Unitário	Custo Anual
1.1	Diretor Executivo	Indireto	1	189.105,00	189.105,00
1.2	Área de Recursos Hídricos	Direto	8		717.150,00
1.2.1	Diretor de Recursos Hídricos	Direto	1	142.800,00	142.800,00
1.2.2	Gerente de Recursos Hídricos	Direto	1	113.400,00	113.400,00
1.2.3	Especialista em Recursos Hídricos	Direto	4	85.050,00	340.200,00
1.2.4	Analista Administrativo	Direto	1	75.600,00	75.600,00
1.2.5	Assistente	Direto	1	45.150,00	45.150,00
1.3	Área de Relações Institucionais		3		264.600,00
1.3.1	Gerente do CEIVAP	Direto	1	113.400,00	113.400,00
1.3.2	Analista Administrativo	Direto	2	75.600,00	151.200,00
1.4	Área Administrativo e Financeiro	Indireto	6		497.700,00
1.4.1	Diretor Administrativo Financeiro	Indireto	1	142.800,00	142.800,00
1.4.2	Gerente Administrativo Financeiro	Indireto	1	113.400,00	113.400,00
1.4.3	Analista Administrativo	Indireto	2	75.600,00	151.200,00
1.4.4	Assistente	Indireto	2	45.150,00	90.300,00
Subtotal Direto:			11		981.750,00
Subtotal Indireto:			7		686.805,00
Total Geral:			18		1.668.555,00

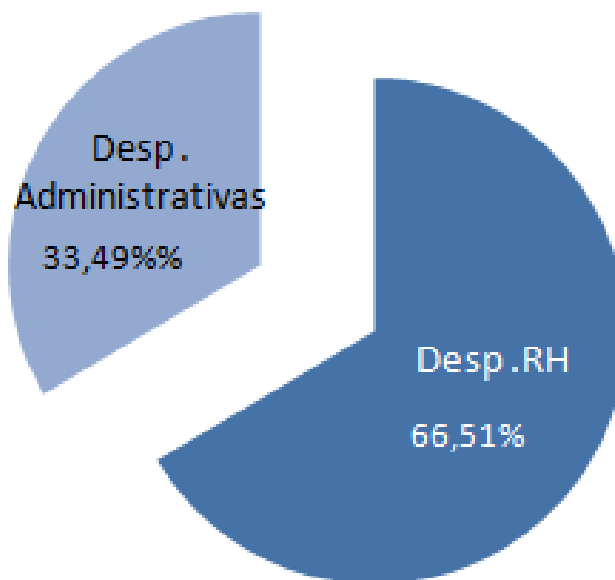
Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

Item	Especificação	Quant	Custo Anual	(%)
1	Recursos Humanos AGEVAP - Atual	5	663.705,00	40%
2	Recursos Humanos AGEVAP -Previsto Minuta de Resolução da ANA 6%	-	690.000,00	41%
3	Recursos Humanos AGEVAP - Proposto	18	1.668.555,00	100%

Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

Custeio

Item	Especificação	Unid.	Quant.	Custo Anual	(%)
1	Recursos Humanos AGEVAP (mão de obra)		18	1.668.555,00	66,51%
2	Despesas Administrativas →	-	-	840.267,31	33,49%
Subtotal:				2.508.822,31	100%



Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

<i>Contrato de Gestão ANA - 2014</i>	<i>Valor Orçado</i>	<i>(%)</i>
Recursos da Cobrança - 2014	11.500.000,00	71,61%
Rendimento de Aplicação Financeira dos Recursos da Cobrança	4.560.000,00	28,39%
Subtotal :	16.060.000,00	100,00%

<i>Especificação</i>	<i>Valor</i>	<i>Percentual Arrecadação</i>	<i>Percentual Arrecadação + Rendimento</i>
Cenário Proposto - Recursos Humanos	1.668.555,00	15%	10%
Cenário Proposto - Recursos Humanos, Despesas Diversas	2.508.822,31	22%	16%
Subtotal:	4.177.377,31		

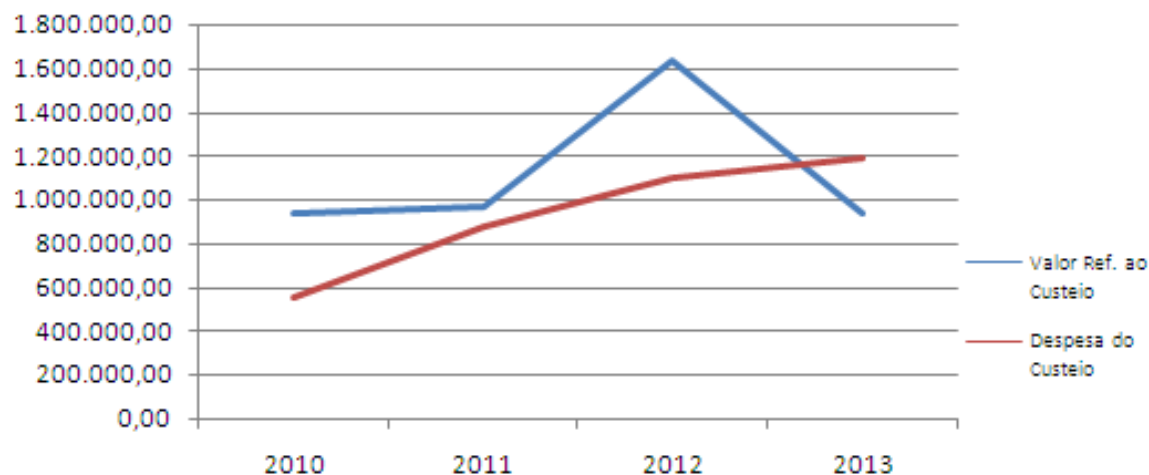
<i>Especificação</i>	<i>Valor Sugerido da Arrecdação</i>	<i>Valor RH Proposto</i>	<i>Percentual</i>
Cenário Proposto - Recursos Humanos	27.809.250,00	1.668.555,00	6%
Subtotal:	27.809.250,00	1.668.555,00	6%

Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

<i>Periodo</i>	<i>Quant. Func.</i>	<i>Valor Ref. ao Custeio</i>	<i>Despesa do Custeio</i>	<i>%</i>
2010	7	934.893,13	552.681,80	59,12%
2011	9	961.672,74	876.372,23	91,13%
2012*	8	1.635.239,54	1.098.269,24	67,16%
2013	6	933.946,97	1.190.979,83	127,52%
Subtotal :		4.465.752,39	3.718.303,10	

Do total repassado em 2012, R\$ 14.421.441,49 referem-se ao valor que vinha sendo depositado em juízo pela Companhia Siderúrgica Nacional – CSN;

Comparativo entre a Receita e a Despesa com Custeio



Previsão de Despesas de Custeio para os próximos anos x estimativa dos 7,5% da cobrança

<i>Periodo</i>	<i>Valor Previsto PAP</i>	<i>Valor Atual</i>	<i>% de Déficit Atual</i>	<i>Valor Proposto</i>	<i>% de Déficit Proposto</i>
2014	922.500,00	1.043.869,24	13,15%	2.508.822,31	171,95%
2015	922.500,00	1.096.062,70	18,81%	2.634.263,43	185,55%
2016	922.500,00	1.150.865,84	24,75%	2.765.976,60	199,83%
2017 ¹	922.500,00	1.208.409,13	30,99%	2.904.275,43	214,82%
Subtotal:	3.690.000,00	4.499.206,91		10.813.337,77	

¹ Repetiu a previsão de 2016

B) Relação do Comitê e Entidade Delegatária – Controle de Atividades

A relação entre o Comitês e a AGEVAP é estabelecida de forma transparente sendo que tanto a execução de atividades quanto o andamento de aplicação de recursos são amplamente divulgados aos Comitês.

Além disso, todas as ações da entidade delegatária são pautadas por decisões tomadas pelo Comitê e pelos indicadores do Contrato de Gestão o que faz com que o relacionamento entre os mesmos seja feito de forma direta e clara.

d) Relação do Comitê e Entidade Delegatária – Controle de Atividades

Abaixo seguem instrumentos de divulgação de informações e ações referentes à AGEVAP e aos Comitês:

✓ Relatório de Execução do Contrato de Gestão

<http://www.ceivap.org.br/conteudo/RelatoriodeExecucao-CG%20ANA-2013.pdf>



✓ Prestação de Contas

<http://www.ceivap.org.br/prescontas/PrestacaodeContasAGEVAP2013.pdf>



Relação do Comitê e Entidade Delegatária – Controle de Atividades

✓ Portal da Transparência

<http://www.agevap.org.br/agevap/transparencia.php>



✓ FGA



e) Outras funções que a entidade delegatária tenha que não conste no Contrato de Gestão e origem do financiamento para realizá-las

A AGEVAP encontra-se em vistas de assinar dois convênios em 2014, sendo um com a Petrobrás e outro com a Concessionária Nova Dutra.



Sugestões

- ✓ Aumentar o limite do percentual previsto na Lei 9433/1997 para cobrir as despesas com o Custeio Administrativo da Entidade Delegatária
- ✓ Agência Nacional de Águas (ANA) - aportar recurso financeiro para custear parte das despesas da Entidade Delegatária
- ✓ Agência Nacional de Águas (ANA) - permitir que a Entidade Delegatária possa utilizar parte do rendimento financeiro para custear suas despesas com o Custeio Administrativo

obrigado

André Luis de Paula Marques
Diretor Executivo da AGEVAP

andre.marques@agevap.org.br

(24) 3355-8389