

**RELATÓRIO DE
EXECUÇÃO DO
PLANO ORÇAMENTÁRIO
ANUAL (POA)**

2023

CONTRATO DE GESTÃO IGAM N° 01/2020



CBH SUAÇUÍ



Plano Orçamentário Anual (POA) 2023



CBH SUAÇUÍ





CBH SUAÇUI



AGEDOCE

Apresentação

RELATÓRIO POA
2023

CONTRATO DE GESTÃO IGAM N° 01/2020

1. APRESENTAÇÃO

O presente relatório apresenta a Execução do Plano Orçamentário Anual (POA) do exercício de 2023, referente à aplicação dos recursos de custeio da entidade equiparada oriundos da cobrança pelo uso da água na porção mineira da Bacia Hidrográfica do Rio Doce.

O objetivo desse relatório é atender ao proposto no Manual de execução dos Contratos de Gestão de agosto de 2019, que prevê a apresentação quando da Prestação de Contas do Relatório de Execução do Plano Orçamentário Anual (POA).

Cumpramos esclarecer que, o Plano Orçamentário Anual (POA) foi elaborado respeitando o limite de aplicação de 7,5% (sete e meio por cento) destinado ao custeio da entidade equiparada, conforme disposto no § 2º, Art. 28, da Lei Estadual 13.199/1999.

Considerando as discussões ocorridas durante as Reuniões Conjuntas das Câmaras Técnicas Institucionais e Legais (CTILs) e da Câmara Técnica de Planejamento e Projetos (CTPP) o Plano Orçamentário Anual (POA) exercício 2023 foi aprovado no CBH Suaçuí através da **Deliberação Normativa CBH Suaçuí nº 100/2023**, datada de 26 de abril de 2023.

Apresentamos a Execução do Plano Orçamentário Anual (POA) exercício de 2023 apresentado aos Comitês de Bacia para aprovação.

RELATÓRIO FINANCEIRO - ORÇADO x REALIZADO - EXERCÍCIO 2023						
ENTIDADE: AGEDOCE		CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2020				
DESCRIÇÃO		ORÇADO	%AV	REALIZADO	%AV	%AH
Saldo em 31/12/2022		R\$ 1.120.686,00	-	R\$ 1.452.812,08	-	-
(+) 1 RECEITAS		R\$ 1.847.094,46	100,00%	R\$ 2.928.929,68	100,00%	158,57%
1.1	Repassse Cobrança	R\$ 1.512.000,00	81,86%	R\$ 2.028.843,52	69,27%	134,18%
1.2	Rendimento de Aplicações Financeiras	R\$ 335.094,46	18,14%	R\$ 900.086,16	30,73%	268,61%
(-) 2. DESPESAS		R\$ 2.321.627,59	100,00%	R\$ 1.526.035,51	100,00%	65,73%
2.1	Vencimento e vantagens	R\$ 1.153.323,18	49,68%	R\$ 822.263,27	53,88%	71,30%
2.2	Obrigações Patronais	R\$ 403.571,41	17,38%	R\$ 303.717,92	19,90%	75,26%
2.3	Diárias	R\$ 46.800,00	2,02%	R\$ 30.653,42	2,01%	65,50%
2.4	Despesas Gerais	R\$ 242.640,00	10,45%	R\$ 137.582,88	9,02%	56,70%
2.5	Passagens e despesas com locomoção	R\$ 30.000,00	1,29%	R\$ 1.624,71	0,11%	5,42%
2.6	Outros serviços de terceiros - Pessoa Fisica		0,00%		0,00%	-
2.7	Outros serviços de terceiros - Pessoa Juridica	R\$ 336.900,00	14,51%	R\$ 214.319,12	14,04%	63,62%
2.8	Material permanente	R\$ 78.393,00	3,38%	R\$ 11.500,00	0,75%	14,67%
2.9	Tributação sobre aplicação financeira		0,00%		0,00%	-
2.10	Manutenção Imóvel	R\$ 30.000,00	1,29%	R\$ 4.374,19	0,29%	14,58%
(=) 3. RESULTADO		R\$ 646.152,87	-	R\$ 2.855.706,25	-	441,96%

André Luis de Paula Marques
Diretor Presidente

2. NOTAS EXPLICATIVAS

1. O repasse de recursos da cobrança para custeio da agência no exercício de 2023 foi 34,18% maior que o valor previsto no orçamento.

Considerando que no exercício findo em 2022, o valor dos repasses foi inferior ao esperado, entendemos que parte do valor recebido em 2023 corresponda a valores a repassar do exercício anterior.

2. Os rendimentos financeiros foram superiores a previsão, em razão do volume de recursos em caixa, aumento no repasse e da manutenção da taxa Selic em patamar superior a 8,5%, o que proporciona uma melhor rentabilidade da poupança.

3. Cerca de 70% do orçamento da agência está vinculado aos itens 2.1 e 2.2 que se referem a gastos com pessoal. Quando analisamos os percentuais de variação entre orçado e realizado apresentados na coluna %AH, verificamos que a execução corresponde a 71,30% no item 2.1 e a 75,26% no item 2.2, o que dá uma média de execução em torno de 72% do orçamento previsto. Entendemos que esta variação está vinculada aos seguintes fatos:

- Vacância no cargo de Controlador da AGEVAP;
- Vacância no cargo de Assessor da Agedoce nos meses de Janeiro, Fevereiro, Outubro e Novembro;
- Frustração no processo de contratação do plano de saúde dos funcionários;
- Atraso no processo de contratação dos estagiários. Em 2023, a contratação dos estagiários ocorreu apenas no segundo semestre, em razão do Ato Convocatório para contratação da Agência de Integração de Estágio ter necessitado de quatro publicações para que fosse obtido êxito;

4. Os gastos com despesas gerais da agência, ou seja, materiais e serviços utilizados no cotidiano da entidade, foram inferiores ao orçado em razão de economia nas contratações realizadas e dificuldade na contratação alguns serviços;
5. Os gastos com a contratação de serviços de terceiros pessoa jurídica, foram inferiores aos custos estimados de contratação, o que proporcionou uma economia;
6. As aquisições relativas aos materiais permanentes, houve a contratação dos bens para os Comitês, porém, o pagamento ficou para o exercício subsequente, em razão da não conformidade de alguns itens.

3. APROVAÇÃO DO RELATÓRIO

No dia **XX/03/2024**, o respectivo relatório foi aprovado por meio da **Deliberação Normativa CBH-Suaçuí Nº XX/2024**. O presente relatório será submetido à aprovação da Plenária do CBH-Suaçuí.