

1 Aos quinze dias de maio de 2023, às 10h00min, os membros do Conselho Fiscal da Agência de Bacia Hidrográfica Peixe
2 Vivo/Agência Peixe Vivo e representantes da Agência Peixe Vivo (APV) se reuniram para a realização da 7ª Reunião
3 Extraordinária Fiscal, através de uma videoconferência via *Google Meet* (Link de acesso: meet.google.com/qem-qjmx-axe). **Participaram os seguintes conselheiros:** André Amaral Horta, representando a Associação Brasileira de
4 Engenharia Sanitária e Ambiental (ABES); Renato Júnio Constâncio, representando a CEMIG; Tarcísio de Paula Cardoso,
5 representando a ACOMCHAMA – Associação Comunitária dos Chacareiros do Maravilha. **Participaram representando**
6 **a Agência Peixe Vivo (APV):** Berenice Coutinho Malheiros dos Santos, diretora geral interina e gerente de
7 administração e finanças; Thiago Batista Campos, gerente de projetos; Tais Passos Guimarães, coordenadora jurídica;
8 Alcione Eneida Santos, analista de gestão estratégica; André Rodrigues de Oliveira, coordenador administrativo.
9 **Participaram também:** representando a Reis e Reis Auditores, Regiane Márcia dos Reis; representando a Contabilidade
10 Onafe, José Pereira Azevedo e representando a Tanto Comunicação, Luiza Baggio. **Início da reunião e questões de**
11 **ordem. Eleição do(a) Secretário(a) ad hoc:** Antes de dar início às pautas programadas para a reunião, a sra. Alcione
12 Eneida Santos se candidata a assumir o posto de secretária *ad hoc* da reunião, mas reitera que caso seja do interesse
13 do Conselho Fiscal da APV, eles podem eleger um dos conselheiros para exercer tal função. Por unanimidade a sra.
14 Alcione Eneida Santos é eleita secretária *ad hoc*. **Item 1. Abertura e verificação de quórum.** Confirmada a verificação
15 do quórum, a sra. Alcione Eneida Santos, saúda e agradece a todos e dá início aos trabalhos. **Item 2. Informes Gerais.**
16 **“2.1 – Andamento dos processos do IGAM de aprovação das prestações de contas.”** Com a palavra, a sra. Berenice
17 Coutinho Malheiros dos Santos, aproveita a reunião do Conselho Fiscal para inteirar os Conselheiros sobre os
18 andamentos dos processos do IGAM de aprovação das prestações de contas e informa que a prestação de contas do
19 IGAM referente ao ano de 2019 foi aprovada, bem como 2018, bem como informa que recentemente foi realizada
20 reunião com o IGAM, na qual os seus representantes reafirmaram o comprometimento do IGAM com trabalho de
21 análise das prestações de contas antigas. A sra. Tais Passos Guimarães acrescenta que, segundo o IGAM, após
22 reestruturação demandada pelo estado, algumas atribuições foram retiradas e posteriormente devolvidas, o que
23 provocou um recomeço no processo de análise das prestações de contas por parte do IGAM. O sr. Tarcísio de Paula
24 Cardoso analisa a prestação de contas com datas recentes e questiona como o IGAM irá proceder com avaliação de
25 contas de 10 (dez) anos atrás. A sra. Berenice Coutinho Malheiros dos Santos explica que os processos estão ocorrendo
26 de forma simultânea, inclusive com questionamentos sobre as contas de 2011 e 2012. Salienta que o IGAM está
27 trabalhando com equipes para avaliar os distintos períodos. Em suma, considerando a avaliação dos períodos
28 mencionados, o IGAM pretende concluir os procedimentos até o final do ano. Com a palavra, o sr. Renato Júnio
29 Constâncio confirma com a sra. Berenice Coutinho Malheiros dos Santos que as prestações de contas referentes aos
30 anos de 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2020, 2021 e 2022 ainda não foram aprovadas pelo IGAM. **“2.2 –**
31 **Relatório de Gestão São Francisco e Verde Grande e devolutiva da auditoria.”** Na oportunidade, a sra. Berenice
32 Coutinho Malheiros dos Santos, salienta que é preciso também aproveitar a reunião para informar aos conselheiros
33 que a “prestação de contas técnicas” do São Francisco e Verde Grande, relacionada a relatórios de viagem, licitação e
34 atos convocatórios etc., foi entregue na semana passada e já apresentaram uma devolutiva informal com alguns
35 comentários solicitando pequenos ajustes como complemento do relatório de gestão e que será feito um plano de
36 ação. Com a palavra, o sr. Tarcísio de Paula Cardoso confirma os detalhamentos das adequações solicitadas pela ANA.
37 **Item 3. Aprovação da Ata da 6ª reunião extraordinária do Conselho Fiscal, realizada em 20 de março de 2023.** A sra.
38 Alcione Eneida Santos projeta a minuta da ata da 6ª reunião extraordinária do Conselho Fiscal, de 20 de março de
39 2023, e ressalta que o documento foi enviado com antecedência para análise. Com a palavra, o sr. Tarcísio de Paula
40 Cardoso solicita correção de erro material nas linhas 45 e 50. Ato contínuo, aconselha que algumas atas do conselho
41 fiscal sejam compartilhadas com os demais membros que compõe a Assembleia Geral e o Conselho de Administração
42 da APV, sendo a sugestão é acatada por todos. Após correção e considerações o item é colocado em votação, sendo
43 aprovado por unanimidade. **Item 4. Deliberação sobre as prestações de contas referentes ao Contrato de Gestão N°**
44 **028/2020/ANA-CBHSF e ao Contrato de Gestão N° 083/2017/ANA-VERDE GRANDE. a) Resultados: receitas e**
45 **despesas de investimentos e custeio dos Contratos de Gestão com a ANA. b) Resultado da execução do orçamento**
46 **do custeio da Agência Peixe Vivo/ANA do exercício 2022.** Após lhe ser facultada a palavra e com o relatório das
47 demonstrações financeiras de 2022 do CG N° 083/2017/ANA – VERDE GRANDE projetado, o sr. André Rodrigues de
48 Oliveira diz que a arrecadação da cobrança (Fonte 116) foi de R\$106.474,75 (cento e seis mil, quatrocentos e setenta e
49 quatro reais e setenta e cinco centavos). Destaca os 08 (oito) repasses do recurso recebido da cobrança, presentes na
50 tabela. Segue explicando o saldo financeiro transportado do ano de 2021 para 2022 de R\$99.093,39 (noventa e nove
51 mil, noventa e três reais e trinta e nove centavos). Com o resultado líquido da aplicação financeira dos recursos,
52

Agência de Bacia Hidrográfica Peixe Vivo/Agência Peixe Vivo
Ata da 7ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal
Videoconferência
15 de maio de 2023

53 R\$6.073,34 (seis mil, setenta e três reais e trinta e quatro centavos), o somatório da categoria recursos da cobrança,
54 em termos de disponibilidade, foi de R\$211.845,24 (duzentos e onze mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e vinte
55 quatro centavos). Aponta que as despesas com recursos de custeio (7,5%), parte administrativa da APV, resultaram no
56 total de R\$5.950,00 (cinco mil e novecentos e cinquenta reais). Já as despesas de investimento (92,5% - Fonte 116), o
57 total resultante dos gastos de recursos foi de R\$115.730,67 (cento e quinze mil, setecentos e trinta reais e sessenta e
58 sete centavos). Informa o valor de R\$121.680,67 (cento e vinte um mil, seiscentos e oitenta reais e sessenta e sete
59 centavos) trata-se da soma das duas categorias (custeio e investimento). Informa o resultado financeiro de
60 R\$90.164,57 (noventa mil, cento e sessenta e quatro reais e cinquenta e sete centavos). Com a palavra, a sra. Berenice
61 Coutinho Malheiros dos Santos informa que o contrato gestão Verde Grande será descontinuado no dia 30 de junho de
62 2023 e salienta que os dados da cobrança traduzem os resultados deste contrato, ou seja, como não arrecadou
63 consequentemente não ocorreu uma adequada execução. Reforça que o recurso adicional da ANA sustenta o comitê,
64 porém com a recusa do comitê em relação ao aumento da cobrança e negativa da ANA em fornecer o recurso
65 adicional a opção é o encerramento do contrato. Cita que as medidas estão sendo tomadas como a realocação dos
66 estagiários e posterior demissão da colaboradora atuante sem cumprimento do aviso prévio. Explica que de acordo
67 com as cláusulas do contrato os bens serão devolvidos para a ANA e itens emprestados serão devolvidos para a sede
68 da APV. Com o relatório gerencial de categoria custeio adicional (083/2017/ANA-VERDE GRANDE, Fonte 183)
69 projetado a sra. Berenice Coutinho Malheiros dos Santos diz que a ANA repassou o recurso adicional no valor de
70 R\$419.553,14 (quatrocentos e dezenove mil, quinhentos e cinquenta e três reais e quatorze centavos) para suprir as
71 necessidades do comitê. O sr. André Rodrigues de Oliveira, retoma a palavra seguindo com a explicação do repasse do
72 recurso adicional depositado no dia 27/09/2022 utilizado para suprir o valor de arrecadação de R\$106.474,75 (cento e
73 seis mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e setenta e cinco centavos). O saldo financeiro do exercício do ano de
74 2021 transportado para 2022 foi de R\$81.212,14 (oitenta e um mil, duzentos e doze reais e quatorze centavos). O
75 somatório da categoria recursos de custeio adicional totalizou R\$508.629,09 (quinhentos e oito mil, seiscentos e vinte
76 nove reais e nove centavos). O desembolso da categoria de custeio adicional totalizou R\$247.878,38 (duzentos e
77 quarenta e sete mil, oitocentos e setenta e oito reais e trinta e oito centavos). Salienta que despesas operacionais
78 como aluguel, segurança eletrônica, serviços de telefonia, material de consumo e folha de pagamento, por exemplo,
79 geraram este resultado. Assim, o valor atual de R\$260.750,71 (duzentos e sessenta mil, setecentos e cinquenta reais e
80 setenta e um centavos), disponível em conta. Dentro do contexto de encerramento do contrato, a sra. Berenice
81 Coutinho Malheiros dos Santos informa que administração do comitê será de responsabilidade da ANA e que há um
82 interesse do IGAM nessa gestão. Com a palavra, o sr. Tarcísio de Paula Cardoso diz que no CBH Velhas está ocorrendo
83 o debate sobre o aumento da arrecadação diante das demandas que precisam ser executadas e alerta o sr. André
84 Amaral Horta da importância do acompanhamento da questão da arrecadação nos comitês, sendo corroborado pelo
85 sr. Renato Júnio Constâncio. Em resposta, o sr. André Amaral Horta reforça a importância da cobrança por valor justo
86 sobre o uso dos recursos hídricos e os ganhos socioambientais gerados por ela. Ademais, diz está de acordo com o
87 posicionamento da APV. Dando prosseguimento à apresentação, sr. André Rodrigues de Oliveira inicia a apresentação
88 do relatório gerencial das demonstrações financeiras de 2022 referente ao CG Nº 028/2020/ANA – CBHSF.
89 Considerando um total de 10 (dez) repasses financeiros (cobrança – Fonte 116) descritos nas linhas da tabela de
90 acordo com as respectivas datas, informa que o total arrecadado da cobrança foi de R\$36.504.593,00 (trinta e seis
91 milhões, quinhentos e quatro mil e quinhentos e noventa e três reais). Segue explicando que o resultado da aplicação
92 financeira da conta (cobrança) no período de 01/01/2022 até 31/12/2022 foi equivalente a R\$7.167.561,32 (sete
93 milhões, cento e sessenta e sete mil, quinhentos e sessenta e um reais e trinta e dois centavos). Esclarece que o saldo
94 financeiro transportado do exercício de 2021 para 2022 resultou em R\$126.847.450,76 (cento e vinte seis milhões,
95 oitocentos e quarenta e sete mil, quatrocentos e cinquenta reais e setenta e seis centavos), sendo o somatório de
96 todos os itens presente na tabela de R\$170.526.104,18 (cento e setenta milhões, quinhentos e vinte e seis mil, cento e
97 quatro reais e dezoito centavos). Na sequência, aponta o total de R\$2.727.172,09 (dois milhões, setecentos e vinte mil,
98 cento e setenta e dois reais e nove centavos) referente as despesas de custeio com recursos de cobrança – 7,5% -
99 Fonte 116, que são despesas operacionais da Agência Peixe Vivo. Sobre o detalhamento total da receita de custeio até
100 31/12/2022, separando as categorias orçamentárias e financeiras, o sr. André Rodrigues de Oliveira apresenta o total
101 de R\$3.712.306,01 (três milhões, setecentos e doze mil, trezentos e seis reais e um centavo), destacando que não
102 ultrapassou o limite previsto na legislação e a sra. Berenice Coutinho Malheiros dos Santos acrescenta que ficou abaixo
103 do que total aprovado. Assim, considerando as despesas e desembolsos ocorridos, o saldo orçamentário da fonte 116
104 até 31/12/2022 totalizou R\$985.133,92 (novecentos e oitenta e cinco mil, cento e trinta e três reais e noventa e dois

105 centavos), já transportado para o próximo exercício referente ano de 2023. Ademais, a título de transparência, reitera
106 que o relatório possui notas explicativas objetivando demonstrar a origem de todos os cálculos presentes na tabela.
107 Segue explicando as despesas com recursos de investimento, 92,5%, que apresentou maior desembolso, sendo o total
108 de R\$52.612.744,78 (cinquenta e dois milhões, seiscentos e doze mil, setecentos e quarenta e quatro reais e setenta e
109 oito centavos). A somatória geral dos desembolsos de custeio e investimento foi de R\$55.339.916,87 (cinquenta e
110 cinco milhões, trezentos e trinta e nove mil, novecentos e dezesseis reais e oitenta e sete centavos). Assim, o resultado
111 do desembolso em 31/12/2022 totalizou R\$115.186.187,31 (cento e quinze milhões, cento e oitenta e seis mil, cento e
112 oitenta e sete reais e trinta e um centavos). Assim como mencionado na apresentação do contrato de Verde Grande,
113 objetivando sempre a transparência, os resultados, notas explicativas e as entradas de recursos que ocorreram na
114 conta em questão, estão evidenciados no relatório. Findada a apresentação, o sr. André Rodrigues de Oliveira se
115 coloca à disposição para sanar dúvidas e para comentários. Com a palavra, o sr. Renato Júnio Constâncio diz que os
116 números foram consideráveis em relação aos comitês de âmbito federal e estadual que ele acompanha, mesmo como
117 o saldo de R\$115.186.187,31 (cento e quinze milhões, cento e oitenta e seis mil, cento e oitenta e sete reais e trinta e
118 um centavos) alto. Na oportunidade, o sr. André Amaral Horta ressalta a eficiência de gestão das despesas de custeio
119 em relação ao saldo positivo a qual os recursos foram bem executados com o custeio relativamente baixo o que foi
120 corroborado pelos srs. Renato Júnio Constâncio e Tarcísio de Paula Cardoso. **c) Apresentação da auditoria**
121 **independente sobre as prestações de contas dos contratos ANA.** Após ser projetado o Parecer Técnico de Auditoria
122 Independente, com a recomendação para aprovação das demonstrações contábeis e financeiras, a palavra é facultada
123 a sra. Regiane Márcia dos Reis. A representante da Reis e Reis Auditores destaca que a auditoria ocorre de forma
124 periódica e em parceria com a APV permitindo uma segurança na análise da documentação elaborada pela
125 contabilidade. Destaca que procura atender à exigência da ANA que todos os balanços sejam auditados e separados
126 por conta específica, buscando a melhoria do controle e transparência dos registros contábeis. Em relação ao exercício
127 de 2022, diz que a ANA questionou a forma que as aplicações financeiras são contabilizadas, além das provisões de
128 férias e décimo terceiro. Acredita que as solicitações foram atendidas na forma de registro, apresentação das
129 demonstrações contábeis e notas explicativas. Assim, afirma que a posição da auditoria é favorável à aprovação do
130 documento. Após os devidos elogios dos conselheiros aos trabalhos executados pela auditoria independente e
131 contabilidade, o sr. José Pereira Azevedo agradece e ressalta o impacto burocrático na análise dos documentos.
132 Informa que o trabalho foi dividido em três auditorias, além da auditoria independente, sendo divididas em auditoria
133 de produto, financeira e contábil. Reforça que todo este trabalho, acrescido do apoio do Conselho Fiscal, é sinônimo
134 de êxito na análise dos documentos. Na oportunidade, o sr. Tarcísio de Paula Cardoso reforça a necessidade de
135 contextualizar todos os assuntos como uma forma de respaldo para o trabalho do Conselho Fiscal. Outrossim, o sr.
136 Renato Júnio Constâncio reitera a importância do trabalho conjunto. Com a palavra, a sra. Taís Passos Guimarães
137 informa aos conselheiros que a Gerência de Gestão Estratégica já adotou uma metodologia de trabalho objetivando
138 maior transparência e informações. Explica que o envio da Resolução 125 com antecedência foi para conduzir os
139 processos com o máximo de informações vinculadas as instruções na tomada de decisão dos conselheiros
140 proporcionando maior segurança. Após análises e discussões dos assuntos, o presidente do Conselho Fiscal, o sr. André
141 Amaral Horta, coloca para aprovação. Não havendo manifestações contrárias a respeito, de forma unânime, o
142 Conselho Fiscal aprovou os demonstrativos financeiros e contábeis anuais do Contrato de Gestão N° 028/2020/ANA-
143 CBHSF e do Contrato de Gestão N° 083/2017/ANA-VERDE GRANDE, considerando o parecer da Auditoria Independente
144 e todos os documentos financeiros e contábeis disponibilizados pela Agência Peixe Vivo. **Item 5. Assuntos gerais.** Com
145 a palavra, a sra. Taís Passos Guimarães explica sobre a composição do Conselho Fiscal sem atuação dos membros
146 suplentes. Informa que como o Estatuto Social disciplina até a eleição dos suplentes, este assunto estava sendo
147 tratado como caso omissis, porém durante a 14ª Reunião Extraordinária da Assembleia Geral ocorrida no dia
148 24/03/2023 foi referendado que o Conselho Fiscal ficará sem suplente até outubro de 2025, considerando os
149 mandatos coincidentes do Conselho de Administração e Fiscal. Salienta que um grupo de trabalho foi criado
150 objetivando a reforma do Estatuto Social e Regimento Interno no qual esta questão poderá ser revista, deixando
151 aberto o espaço para que o Conselho Fiscal possa contribuir com as questões e temas que entendam relevantes para a
152 proposta de reforma dos documentos mencionados. Esclarece que a proposta inicial é a manutenção da atual
153 composição do Conselho Fiscal com três membros, porém com um membro suplente para substituir qualquer um dos
154 seus membros. Ademais, Com a palavra, o sr. André Amaral Horta concorda com a proposta da composição do
155 conselho, salientando que a presença do suplente tende a contornar até imprevistos com o quórum. Em relação as
156 contribuições para o Estatuto Social e Regimento Interno diz que no momento não tem contribuições, mas

Agência de Bacia Hidrográfica Peixe Vivo/Agência Peixe Vivo
Ata da 7ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal
Videoconferência
15 de maio de 2023

157 oportunamente dentro do prazo pode vir a manifestar. Na oportunidade, a sra. Taís Passos Guimarães diz que é
158 possível enviar um resumo das disposições do Conselho Fiscal que estão vigentes. O sr. Renato Júnio Constâncio é
159 favorável a esta proposta. Ainda sobre o assunto da composição do Conselho Fiscal, os sr. Tarcísio de Paula Cardoso diz
160 está de acordo, mas reitera a importância na escolha do suplente diante das importantes demandas do Conselho
161 Fiscal. Com a palavra o sr. Renato Júnio Constâncio corrobora e acrescenta que o suplente, mesmo que não esteja
162 presente nas reuniões, deve reiterar das pautas para o devido acompanhamento dos assuntos vinculados as
163 atribuições do conselho. Na oportunidade, o sr. Tarcísio de Paula Cardoso acrescenta que é viável que o suplente
164 acompanhe a reunião mesmo quando não for diretamente convocado. Com a palavra, a sra. Taís Passos Guimarães
165 informa os requisitos presentes no Estatuto Social para ingresso no Conselho Fiscal: conhecimento em questões
166 contábeis, jurídicas, administrativas e gestão de recursos humanos. Ato contínuo, o sr. Tarcísio de Paula Cardoso
167 reforça que além da qualificação é necessário que o membro tenha disponibilidade para reiterar dos assuntos.
168 Ademais, o sr. André Amaral Horta diz que é necessário analisar um nome que possa agregar o máximo de
169 características desejáveis para que a suplência seja atuante e representativa. **Item 6. Encerramento.** Uma vez não
170 havendo mais assuntos a serem debatidos, o presidente do Conselho Fiscal da Agência Peixe Vivo agradece a
171 participação de todos os presentes e às 11h20min, encerra a reunião, da qual eu, Alcione Eneida Santos, secretária *ad*
172 *hoc*, lavrei esta ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelo presidente interino do Conselho e
173 Administração e por mim.

174

175

176

177

178

179

180

181

182

183

184

185

186

187



André Amaral Horta

Presidente do Conselho Fiscal da Agência Peixe Vivo



Alcione Eneida Santos
Secretária *ad hoc*