



CONTRATO DE GESTÃO

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO - ANO BASE 2012

PRESTAÇÃO DE CONTAS - CONTRATO DE GESTÃO Nº 002/09 PERÍODO JANEIRO - DEZEMBRO / 2012

Este documento apresenta o Relatório Anual de Execução da Associação Multissetorial de Usuários de Recursos Hídricos da Bacia Hidrográfica do Rio Araguari - ABHA, referente ao período jan-dez/2012, conforme Contrato de Gestão Nº 002/09 e Segundo Termo Aditivo do referido instrumento, formalizado entre o Instituto Mineiro de Gestão das Águas - IGAM e a ABHA, com o comparativo entre metas e resultados, demonstrando, ainda, a evolução das despesas com os recursos financeiros da cobrança pelos usos dos recursos hídricos e listando as principais atividades realizadas para atendimento ao respectivo Programa de Trabalho.

1 - CONTRATO DE GESTÃO

O Contrato é um acordo de vontades bilateral, de direito civil, celebrado entre a ABHA, enquanto Entidade Equiparada à Agência de Bacia, e o IGAM, com a anuência do Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio Araguari - CBH Araguari, onde há a estipulação de metas e resultados a serem alcançados em determinado período, avaliados mediante indicadores, com o objetivo de assegurar autonomia técnica, administrativa e financeira, descentralizando a fiscalização e o controle das atividades relacionadas com a gestão de recursos hídricos.

1.1 - OBJETO

O Contrato de Gestão em referência tem como objeto o alcance das metas constantes no Programa de Trabalho, pela ABHA, no exercício das funções de Agência de Bacia, no âmbito do CBH Araguari, contribuindo, por meio da aplicação dos recursos oriundos da cobrança pelos usos da água, para a melhoria das condições quantitativas e qualitativas dos recursos hídricos na área de abrangência da Bacia Hidrográfica do Rio Araguari.

1.2 - PROGRAMA DE TRABALHO

O programa é um documento onde constam as metas pactuadas entre o IGAM e a ABHA, estabelecendo critérios de avaliação e o percentual mínimo de pontuação que deverão ser alcançados para a obtenção de avaliação favorável.



2 - INDICADORES DE DESEMPENHO

O Programa de Trabalho aqui analisado compreende um conjunto de metas a serem alcançadas, cujos resultados estão mensurados por meio de Indicadores de Desempenho, na forma do Contrato de Gestão, conforme abaixo discriminado.

Ressalta-se que para o presente documento foi considerado o novo Programa de Trabalho de acordo com o disposto no Segundo Termo Aditivo ao Contrato de Gestão 02/2009, datado de 29 de dezembro de 2011.

2.1 - CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO

Como critérios estabelecidos, para cada Indicador de Desempenho é atribuído um peso para a apuração da avaliação. Tal critério permite distribuir entre os subindicadores o peso correspondente em função da relevância que se apresenta para o indicador em análise. Assim, para o Contrato de Gestão são estabelecidas metas progressivas para cada subindicador, considerando que cada um deles é composto de itens ou produtos que caracterizam a especificidade dos assuntos tratados em cada indicador.

Em razão dos resultados alcançados para cada subindicador, que representa o grau de atingimento dos itens e/ou produtos, obtém-se uma Nota Final para cada indicador. A Nota Geral considera na somatória de cada Nota Final, o peso corresponde a cada Indicador de Desempenho.

Por fim, a estrutura de avaliação procura estabelecer um Conceito Geral que caracteriza o desempenho da ABHA em relação à execução do Contrato de Gestão, no período analisado, calculado da seguinte forma: Ótimo: Nota Geral maior ou igual a 9; Bom: entre 7 e 8,99; Regular: entre 5 e 6,99; e Insuficiente: Nota Geral menor que 5.

2.2 - RESULTADOS ALCANÇADOS

INDICADOR 1 - DISPONIBILIZAÇÃO DE INFORMAÇÕES

1A - Conteúdo disponibilizado e atualizado em *website*

Indicador que objetiva disponibilizar informações atualizadas na página eletrônica do CBH Araguari e da ABHA, conforme disposto no Programa de Trabalho.



Para os procedimentos de apuração de resultados, oito itens foram estabelecidos como meta a ser trabalhada, cujo detalhamento é demonstrado a seguir:

Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio Araguari

Estão dispostos os registros do CBH Araguari em relação à documentação de funcionamento e às decisões proferidas na página eletrônica <http://www.cbharaguari.org.br>. Também, na página desta Entidade Equiparada é possível a remissão à página do Comitê.

Entidade Equiparada à Agência de Bacia - ABHA

De igual forma, estão dispostas informações institucionais da ABHA em relação à sua documentação formal na página <http://www.abhaaraguari.org.br/portal/>. Pela página do CBH Araguari é, também, possível o acesso ao endereço da ABHA.

Relação de usuários em cobrança

Reitera-se que estão mantidas as condições de atualização dos dados de usuários na base do Cadastro Nacional de Usuários de Recursos Hídricos - CNARH, inclusive com a expectativa de cadastramento de novos usuários outorgados. Tal ação, delegada à Entidade Equiparada, demanda ajustes e validação por parte do IGAM.

Dessa forma, a relação de usuários em cobrança pelos usos dos recursos hídricos pode ser acessada em <http://abhaaraguari.org.br/arquivos/cobranca/relacao-de-usuarios-em%20cobranca-2010.pdf>, <http://abhaaraguari.org.br/arquivos/cobranca/relacao-de-usuarios-em%20cobranca-2011.pdf> e <http://abhaaraguari.org.br/arquivos/cobranca/relacao-de-usuarios-em%20cobranca-2012.pdf>.

Cobrança e arrecadação

As informações sobre o total anual de valores originários da cobrança pelos usos das águas, inclusive com os rendimentos de aplicação financeira, e a consolidação das despesas estão disponíveis em <http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/prestacoes/86a76ecc32e8041255c892190b2ff05a.pdf>, <http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/prestacoes/d9cae0d1379da668311eb11e57fb46a7.pdf> e <http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/artigos/20b2ffd204a795a70de1af46c55d7574.pdf>.

Centro de documentação técnica

Alguns assuntos técnicos específicos conduzidos pelo CBH Araguari e pela ABHA estão disponibilizados em: <http://www.cbharaguari.org.br> e <http://www.abhaaraguari.org.br/portal/>.



Investimentos na Bacia Hidrográfica

Demonstrativo de projetos e ações com os investimentos efetivos e previstos está acessível em http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/investimento_bacia/61b92bea5724e8e14a74bb9a1c8eed42.pdf.

Legislação de recursos hídricos

O acervo legal sobre a matéria pode ser acessado em <http://www.cbharaguari.org.br/?olm=leis> e <http://www.abhaaraguari.org.br/portal/downloads/legislacao>.

Contrato de Gestão

O Contrato de Gestão Nº 002/2009 e seus Termos Aditivos apresentam o Programa de Trabalho da ABHA para as funções de Agência de Bacia do CBH Araguari, motivando a prestação de contas dos recursos repassados pelo Órgão Gestor e das despesas realizadas. A documentação vinculada está disponível em <http://www.cbharaguari.org.br/?olm=contrato> e <http://www.abhaaraguari.org.br/portal/executivo/contrato-de-gestao>.

Vale lembrar que em 05 de dezembro de 2012, foi formalizado entre as partes o Contrato de Gestão Nº 001/2012, com vigência para os próximos anos, também disponível nos *links* acima mencionados.

APURAÇÃO		= INDICADOR 1 = DISPONIBILIZAÇÃO DE INFORMAÇÕES
		CONTÉUDO DISPONIBILIZADO E ATUALIZADO
		PESO
		1
2012	Meta	8
	Efetivo	8
	Índice de atendimento	100,00

INDICADOR 2 - PLANEJAMENTO E GESTÃO

2A - Plano de Aplicação

Indicador que tem por finalidade a elaboração e publicização de dois documentos: Relatório anual de mapeamento de fontes de recursos disponíveis e Relatório anual de acompanhamento das ações executadas com os recursos originados da cobrança pelos usos dos recursos hídricos no âmbito da Bacia do Araguari.



Para os procedimentos de apuração de resultados no período em análise, são apresentadas as seguintes considerações:

Relatório de mapeamento de fontes disponíveis de recursos

As informações não foram processadas, impedindo a elaboração do documento.

Relatório de acompanhamento das ações executadas

As informações em forma do Demonstrativo de Projetos e Ações está acessível em http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/investimento_bacia/61b92bea5724e8e14a74bb9a1c8eed42.pdf.

Para o exercício 2012, o Plano de Aplicação correspondente está disponível em <http://admin.cbharaguari.org.br/arquivos/resolucoes/b53b3a3d6ab90ce0268229151c9bde11.pdf>
http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/investimento_bacia/0ce236de98928cf611c8ef85401b7c51.pdf.

É importante ressaltar que para cada componente e/ou subcomponente pode ser prevista uma série de ações possíveis de serem financiadas, flexibilizada em razão de cada projeto a ser desenvolvido, embasado no diagnóstico da realidade em cada situação proponente. Justifica-se tal decisão pela possibilidade de critérios diferenciados para cada intervenção demandada.

2B - Implementação do Plano Diretor de Recursos Hídricos

Indicador que tem por finalidade a elaboração do Relatório de avaliação da execução das ações previstas no Plano Diretor de Recursos Hídricos da Bacia do Araguari.

Para este período não houve o processamento das informações, impedindo a elaboração do documento. O não cumprimento da meta é atribuído a uma série de razões associadas a dificuldades internas e ao não funcionamento das Câmaras Técnicas do CBH Araguari.

APURAÇÃO		= INDICADOR 2 = PLANEJAMENTO E GESTÃO	
		PLANO DE APLICAÇÃO	IMPLEMENTAÇÃO DO PLANO DIRETOR DE RECURSOS HÍDRICOS
		PESO	
		6	4
2012	Meta	2	1
	Efetivo	1	-
	Índice de atendimento	50,00	0



INDICADOR 3 - COBRANÇA PELOS USOS DOS RECURSOS HÍDRICOS

3A - Índice de desembolso sobre o valor anual repassado pelo Órgão Gestor

Indicador que tem como objetivo desenvolver metas para eficiência na aplicação dos recursos, e que reflete a proporção entre o valor de desembolso e o valor transferido em base anual.

Os valores envolvidos para apuração dos resultados quanto ao cumprimento das metas estabelecidas seguem os critérios assim definidos: $ID (\%) = (VD / VR) * 100$

VD - Valor desembolsado no período = R\$ 607.024,44

VR - Valor repassado no período, com os rendimentos de aplicação financeira = R\$ 5.509.813,33.

$(VD / VR) * 100 = 11,02\%$

3B - Índice de desembolso acumulado sobre o valor de repasse acumulado

Indicador que tem como objetivo acompanhar metas progressivas visando maior eficiência na aplicação do valor repassado, que reflete a proporção entre o valor de desembolso acumulado e o valor transferido, acumulado desde o início do Contrato, com o primeiro repasse.

Para apuração dos resultados seguem os seguintes critérios: $IDA (\%) = (VDa / VRa) * 100$

VDa - Valor desembolsado acumulado = R\$ 1.777.253,77

VRa - Valor repassado acumulado, com os rendimentos de aplicação financeira = R\$ 14.194.654,24

$(VDa / VRa) * 100 = 12,52\%$

Os valores estão devidamente comprovados e podem ser demonstrados sinteticamente em:

http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/contrato_gestao/7c8ed1aed28922f1e2f03be8a37ba283.pdf.

APURAÇÃO		= INDICADOR 3 = COBRANÇA PELO USO DOS RECURSOS HÍDRICOS	
		ÍNDICE DE DESEMBOLSO ANUAL (%)	ÍNDICE DE DESEMBOLSO ACUMULADO (%)
		PESO	
		5	5
2012	Meta	15	10
	Efetivo	11,02	12,52
	Índice de atendimento	73,47	100,00



INDICADOR 4 - GERENCIAMENTO INTERNO

4A - Atendimento ao usuário em cobrança

Indicador que reflete o serviço de atendimento aos usuários em cobrança pelos usos dos recursos hídricos na bacia hidrográfica, através de Central Telefônica de Atendimento (serviço 0800), com a finalidade de prestar orientações e atualização de dados na base CNARH.

Vale ressaltar que desde novembro/2011 foi solicitada a incorporação do serviço junto à operadora. Por dificuldades de tramitação e pela demora no atendimento do serviço solicitado, o sistema de atendimento ao usuário somente se efetivou em abril/2012. Por tais razões, fica o entendimento de cumprimento da meta estabelecida, mesmo com o atraso na implantação.

4B - Complementação e atualização dos cadastros de usuários no CNARH

Indicador que avalia a inserção, atualização e complementação de dados dos usuários de recursos hídricos junto à base do Cadastro Nacional de Usuários de Recursos Hídricos.

Para a efetivação deste subindicador, foi considerada a inserção dos dados dos usuários de recursos hídricos cadastrados no CNARH, com base nos últimos três anos.

APURAÇÃO		= INDICADOR 4 = GERENCIAMENTO INTERNO	
		ATENDIMENTO AO USUÁRIO EM COBRANÇA	ATUALIZAÇÃO NO CNARH (%)
		PESO	
		4	6
2012	Meta	12	30
	Efetivo	9	61,40
	Índice de atendimento	75,00	100,00

INDICADOR 5 - RECONHECIMENTO SOCIAL

5A - Avaliação dos membros titulares do CBH Araguari

Indicador que sintetiza a pesquisa de desempenho das atribuições da ABHA, junto aos membros titulares do Comitê, considerando: a) o cumprimento do Contrato de Gestão; b) as ações de implementação do Plano Diretor; e c) a atuação como secretaria-executiva. Vale lembrar que parte não respondeu a Ficha de Avaliação, cujo modelo encontra-se a seguir.



ITENS DE AVALIAÇÃO (atribuir nota a cada um dos itens relacionados)		Insuficiente (< 5)	Regular (5 - 7)	Bom (7 - 9)	Ótimo (> 9)
INDICADORES DO CONTRATO DE GESTÃO					
A	Disponibilização de informações no sítio eletrônico				
B	Informação sobre Plano de Aplicação dos recursos				
C	Eficiência na aplicação dos recursos financeiros				
D	Eficiência administrativa na execução do Contrato				
E	Implementação do Plano Diretor da Bacia				
INDICADORES ADMINISTRATIVOS					
F	Atuação como Secretaria Executiva do Comitê				
G	Capacidade técnica do corpo de funcionários				
NOTA FINAL (média aritmética)					

O resultado da pesquisa realizada pode ser acessado em

http://admin.abhaaraguari.org.br/arquivos/contrato_gestao/fe55ed835f5bf7a84a67803d78569af1.pdf e
<http://www.abhaaraguari.org.br/porta1/executivo/contrato-de-gestao>.

APURAÇÃO		= INDICADOR 5 = RECONHECIMENTO SOCIAL
		AVALIAÇÃO DOS MEMBROS TITULARES DO CBH ARAGUARI
		PESO
		1
2012	Meta	9
	Efetivo	7,6
	Índice de atendimento	84,40

2.3 - SÍNTESE DOS RESULTADOS

Apresenta-se, abaixo, a síntese dos resultados alcançados no período em análise; foram utilizadas as fórmulas dispostas no Programa de Trabalho para simples aferição, sem, contudo, querer expressar qualquer conotação conclusiva sobre o desempenho desta Entidade.



INDICADOR DE DESEMPENHO	PESO	META	EFETIVO	ÍNDICE DE ATENDIMENTO
1 - Disponibilização de informações				
1A - Conteúdo disponibilizado e utilizado	1	8	8	100,00
2 - Planejamento e gestão				
2A - Plano de Aplicação	6	2	1	50,00
2B - Implementação do Plano Diretor	4	1	-	0
3 - Cobrança pelos usos dos recursos hídricos				
3A - Índice de Desembolso Anual	5	15	11,02	73,47
3B - Índice de Desembolso Acumulado	5	10	12,52	100,00
4 - Gerenciamento interno				
4A - Atendimento ao usuário em cobrança	4	12	9	75,00
4B - Atualização do CNARH	6	30	61,40	100,00
5 - Reconhecimento social				
5A - Avaliação dos membros titulares do Comitê	1	9	7,60	84,40

3 - CONSOLIDAÇÃO DA ARRECADAÇÃO E DESEMBOLSO

3.1 - NATUREZA DOS GASTOS

DESPESAS COM RECURSOS DA COBRANÇA PELO USO DOS RECURSOS HÍDRICOS NA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO ARAGUARI, CONFORME A NATUREZA DE GASTO, DURANTE O PERÍODO 2012 (valores expressos em reais)			
NATUREZA DA DESPESA	Operacionalidade da Agência	Programas em Recursos Hídricos	Total
33.90.11 Vencimentos e vantagens fixas - Pessoal Civil	190.280,99	19.240,19	209.521,18
33.90.13 Obrigações patronais	114.761,59	13.378,97	128.140,56
33.90.14 Diárias	13.341,00	23.605,20	36.946,20
33.90.30 Material de consumo	7.840,47	3.950,72	11.791,19
33.90.33 Passagens e despesas com locomoção	6.519,60	2.015,36	8.534,96
33.90.36 Outros serviços de terceiros - Pessoa Física	8.765,00	26.983,29	35.748,29
33.90.39 Outros serviços de terceiros - Pessoa Jurídica	94.192,26	80.839,80	175.032,06
33.90.52 Equipamentos e material permanente	-	1.310,00	1.310,00
TOTAL	435.700,91	171.323,53	607.024,44



3.2 - SÍNTESE DA PARTIÇÃO DOS RECURSOS

VOLUME E PARTIÇÃO DOS RECURSOS - PERÍODO 2012					
DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	RECEITA ¹		DESPESAS		
	5.509.813,33		607.024,44		
Operacionalidade da Agência	Repasse ²	390.746,41	435.700,91		7,91%
	Rendimento ³	2.348,76	custeio	investimento	
	Total	393.095,17	435.700,91		
Programas e Ações em Recursos Hídricos	Repasse ²	4.764.559,52	171.323,53		3,11%
	Rendimento ³	352.158,64	custeio	investimento	
	Total	5.116.718,16	170.013,53	1.310,00	
SALDO A TRANSPORTAR	4.902.788,89				

1 - Efetivo com a 4ª parcela/2011 até a 3ª parcela/2012, com rendimentos de aplicação financeira.

2 - Valores de repasse proporcionais, observando o limite de 7,5% para a operacionalidade da agência;

3 - Rendimentos de aplicação proporcionais.

VOLUME E PARTIÇÃO DOS RECURSOS - PERÍODO ACUMULADO 2010-2012					
DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	RECEITA		DESPESAS ¹		
	14.194.654,24		1.777.253,77		
Operacionalidade da Agência	1.023.451,05		950.552,45		6,70%
			custeio	investimento	
			950.552,45		
Programas e Ações em Recursos Hídricos	13.171.203,18		826.701,32		5,82%
			custeio	investimento	
			778.509,12	48.192,20	
SALDO A TRANSPORTAR	12.417.400,47				

1 - Valores de 2010 corrigidos com a consolidação pela Diretoria de Convênios.



3.3 - EXTRATO FINANCEIRO

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DA COBRANÇA PELOS USOS DOS RECURSOS HÍDRICOS NA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO ARAGUARI - MG, DURANTE O PERÍODO 2012-2013 (valores expressos em R\$ 1,00).					
ESPECIFICAÇÃO E ORIGEM DOS VALORES	SALDO 2011¹	RECEITA 2012^{2,3}	DESPESAS - 2012		SALDO EFETIVO
			Custeio	Investimento	
Operacionalidade da Agência	115.504	393.095	435.701		72.898
Programas em Recursos Hídricos	7.399.107	5.116.718	170.014	1.310	12.344.502
TOTAL	7.514.611	5.509.813	605.714	1.310	12.417.400

1 - Saldo efetivo considerando o fechamento do Relatório de Execução do exercício anterior;

2 - Efetivo até a 3ª parcela, com rendimentos de aplicação financeira;

3 - Valores de receita conforme considerações dispostas no item 3.2.

Araguari - MG, 28 de fevereiro de 2013.

ORIGINAL ASSINADO

Ronaldo Brandão Barbosa
Diretor Presidente Interino