



DELIBERAÇÃO CBH AMAP Nº 76, DE 05 DE MARÇO DE 2026

Aprova o Relatório de Execução do Plano Orçamentário Anual, exercício 2025, da Entidade Equiparada - ABHA Gestão de Águas.

O Comitê da Bacia Hidrográfica dos Afluentes Mineiros do Alto Paranaíba (CBH Amap), no uso de suas atribuições que lhe são conferidas pelo Regimento Interno;

Considerando o Indicador 1 – Secretaria Executiva, Subindicador Transparência e Disponibilidade de Informação – item 26, do Plano de Trabalho anexo ao Contrato de Gestão Igam nº 004/2024;

DELIBERA

Art. 1º Aprova o Relatório de Execução do Plano Orçamentário Anual da Entidade Equiparada ABHA Gestão de Águas, referente ao exercício de 2025, anexo único.

Art. 2º Esta Deliberação entra em vigor na data de sua aprovação.



Patrocínio – MG, 05 de março de 2026.

Diego Cavalcante Mota
Presidente CBH AMAP PN1



ANEXO ÚNICO

 Avenida Marciano Pires, 629
Bairro: Industrial
CEP: 38740 - 500. Patrocínio/MG

 comite.amap@agenciaabha.com.br
 (34) 9 9837 0937



CONTRATO DE GESTÃO

IGAM / ABHA

Nº 004/2024

**RELATÓRIO DE EXECUÇÃO
DO PLANO ORÇAMENTÁRIO
ANUAL**

PRESTAÇÃO DE CONTAS

= EXERCÍCIO 2024/2025 =

ARAGUARI – MG

MARÇO/2026

1. INTRODUÇÃO

A Associação Multissetorial de Usuários de Recursos Hídricos de Bacias Hidrográficas (ABHA Gestão de Águas) é uma associação civil sem fins lucrativos, voltada para a gestão de recursos hídricos. É equiparada para exercer as funções de Agência da Bacia Hidrográfica do Rio Araguari (PN2), pelo Conselho Estadual de Recursos Hídricos do Estado de Minas Gerais, por meio da Deliberação N° 615/2014, Agência da Bacia Hidrográfica dos Afluentes Mineiros do Alto Paranaíba (PN1), por meio da Deliberação CERH-MG N° 549/2023, além de Agência da Bacia Hidrográfica dos Afluentes Mineiros do Baixo Paranaíba (PN3), por meio da Deliberação CERH-MG N° 592/2024. No âmbito Federal, responde como Entidade Delegatária das funções de Agência de Água da Bacia Hidrográfica do Rio Paranaíba pelo Conselho Nacional de Recursos Hídricos (CNRH), por meio da Resolução N° 134/2011, Resolução N° 149/2013, Resolução N° 172/2015, Resolução N° 186/2016, Resolução N° 201/2018 e, em vigência, Resolução N° 237/2023.

2. ORÇAMENTO ANUAL DA ENTIDADE EQUIPARADA

O orçamento anual referente ao período de 2025, foi aprovado pela Deliberação Normativa CBH Araguari n° 208/2024. Assim, na composição do orçamento, além da estimativa de arrecadação, foram considerados o montante disponível em conta, como saldo devedor.

CBH PN1 - PLANO ORÇAMENTÁRIO ANUAL 2024-2025 (Custeio Administrativo)					
RECEITA PREVISTA					
Arrecadação	Parcela 92,5%	Parcela 7,5%	Saldo anterior	Disponível	
Exercício 2023	4.070.867,48	3.765.552,42	305.315,06	2023	305.315,06
Exercício 2024 (inadimplência 42%)	4.711.158,65	4.357.821,75	353.336,90	2024	353.336,90
Exercício 2025 (inadimplência 40%)	5.031.046,32	4.653.717,85	377.328,47	2025	377.328,47
Total	13.813.072,45	12.777.092,02	1.035.980,43	1.035.980,43	

Na sequência, apresenta-se a Proposta Orçamentária para o período em análise.

DESPESAS PREVISTAS (R\$)	Unidade de medida	Custo mensal	Quantidade	Previsão 2024	Quantidade	Previsão 2025
1 - INFRAESTRUTURA E MANUTENÇÃO				32.973,00		61.530,00
1.1. Serviços oficiais				370,00		2.220,00
1.1.1. Água e esgoto	meses					
1.1.2. Energia elétrica	meses					
1.1.3. Telefonia	meses	135,00	2	270,00	12	1.620,00
1.1.4. Correio	meses	50,00	2	100,00	12	600,00
1.2. Programas de informática / TI				3.000,00		51.600,00
1.2.1. Provedor de website	meses	1.500,00	2	3.000,00	12	36.000,00
1.2.2. Sistema de automação	meses	1.300,00			12	15.600,00
1.3. Locações diversas				320,00		3.840,00
1.3.1. Imóvel / IPTU	meses					
1.3.2. Veículo fixo	meses					
1.3.3. Impressora	meses	160,00	2	320,00	12	3.840,00
1.4. Suprimentos				1.545,00		3.870,00
1.4.1. Lanche diário	meses	100,00	2	200,00	12	1.200,00
1.4.2. Material de escritório	meses	112,50	2	225,00	12	1.350,00
1.4.3. Material de uso e consumo	meses	110,00	2	220,00	12	1.320,00
1.4.4. Aquisição de uniformes	unidade	150,00	6	900,00		
1.4.4. Alarme	meses					
1.5. Manutenção predial				3.500,00		2.000,00
1.5.1. Reforma e adequação civil	unidade	3.500,00	1	3.500,00		
1.5.2. Serviços diversos	unidade	2.000,00			1	2.000,00
1.6. Material permanente				24.238,00		
1.6.1. Estação de trabalho	unidade	1.200,00	2	2.400,00		
1.6.2. Móveis e eletrônicos	unidade	2.419,00	2	4.838,00		
1.6.3. Informática	unidade	7.000,00	2	14.000,00		
1.6.4. Aparelho celular	unidade	1.500,00	2	3.000,00		

2 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS			10.573,66	57.107,60		
2.1. Assessoria contábil	meses	2.000,00	2	4.000,00	12	24.000,00
2.2. Auditoria Independente	meses	1.500,00	2	3.000,00	12	18.000,00
2.3. Assessoria Jurídica	meses	1.000,00	2	2.000,00	12	12.000,00
2.4. Tecnologia Informação	meses	165,66	2	331,32	12	1.987,92
2.5. Publicações	unidade	253,67	2	507,34	4	1.014,68
2.6. Certificação digital	unidade	210,00	3	630,00		
2.7. Exames ocupacionais	unidade	35,00	3	105,00	3	105,00

3 - REMUNERAÇÃO DO QUADRO PESSOAL			88.637,01	560.016,38		
3.1. Remuneração				44.568,84		295.625,17
Gerente Administrativo (12,57%)	meses	1.896,76	2	3.797,52	12	22.785,10
Coordenador Técnico (12,57%)	meses	1.521,55	2	3.043,11	12	18.258,64
Coordenador de Integração (12,57%)	meses	1.521,55	2	3.043,11	12	18.258,64
Analista Ambiental	meses	7.124,28	2	14.248,56	12	85.491,36
Analista Ambiental (33%)	meses	2.351,01			12	28.212,15
Auxiliar Administrativo I	meses	4.336,72	2	8.673,43	12	52.040,60
Auxiliar Administrativo II	meses	4.683,66	2	9.367,31	12	56.203,88
Estagiário - Área Administrativa	meses	1.197,90	2	2.395,80	12	14.374,80
3.2. Encargos sociais	meses	12.923,26	2	25.846,53	12	155.079,16
3.3. Benefícios	meses	1.680,18	2	3.360,37	12	20.162,20
3.4. Provisão de verbas rescisórias	meses	35.659,94	2,5	14.861,28	2,5	89.149,84

5 - DESLOCAMENTO DE PESSOAL			4.600,00	20.700,00		
5.1. Diárias de viagem	diária	470,00	4	1.880,00	10	4.700,00
5.2. Passagens aéreas	unidade	2.300,00			4	9.200,00
5.3. Locação de veículo	unidade	250,00	4	1.000,00	10	2.500,00
5.4. Despesas de viagem	unidade	430,00	4	1.720,00	10	4.300,00

TOTAL ORÇAMENTO - 2024-2025		2024	136.783,67	2025	699.353,98
		836.137,65			

QUADRO SÍNTESE	2024	2025	TOTAL	%
1 - Infraestrutura/manutenção	32.973,00	61.530,00	94.503,00	11,3%
2 - Serviços administrativos	10.573,66	57.107,60	67.681,26	8,1%
3 - Remuneração pessoal	88.637,01	560.016,38	648.653,39	77,6%
4 - Capacitação/treinamento	-	-	-	-
5 - Deslocamento de pessoal	4.600,00	20.700,00	25.300,00	3,0%
TOTAL ORÇAMENTO	136.783,67	699.353,98	836.137,65	
	SALDO A TRANSPORTAR		199.842,79	

3. DESCRIÇÃO DAS DESPESAS POR FINALIDADE

Os quadros seguintes ilustram o desembolso efetivo conforme a finalidade das ações.

3.1 Despesas operacionais

Serviços de Terceiros - Pessoa Física e Jurídica / 2024 PN1		
identificação do Contratado	Descrição da Despesa	Valor desembolsado
IDEAL ESQUADRIAS DE ALUMINIO	VIDRO PARA A SACADA	3.309,07
		3.309,07

Serviços de Terceiros - Pessoa Física e Jurídica / 2025 PN1		
identificação do Contratado	Descrição da Despesa	Valor desembolsado
ACHIMAQ	AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO	1.529,00
APARECIDO DONIZETE BRETAS ME	MATERIAL DE EXPEDIENTE	180,00
ASERCO	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	43.500,00
BINARIOS INFORMATICA	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	12.298,02
CORREIOS	CORREIOS	124,69
DELPHI INFORMATICA	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	3.901,33
EBAZAR.COM.BR. LTDA	BENS DE PEQUENO VALOR	1.649,00
EC DIFERENCIAL	AUDITORIA	3.560,00
ELETROSHOW CELULARES COMERCIO ACESSORIOS E TECNOLOGIA LTDA	BENS DE PEQUENO VALOR	45,00
FARDAS EXPRESS	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	233,40
HAYAMAX DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS ELETRONICOS	MATERIAL DE EXPEDIENTE	144,10
HUMMANOS CONSULTORIA EM RH	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.875,00
MAGAZINE LUIZA S/A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.149,00
NEVAR REFRIGERACAO E CLIMATIZACAO LTDA	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	250,00
NIC. BR	REGISTRO SERVIDOR	112,00
ONNET SERVICOS	SERVIÇOS DE INTERNET	1.200,85
SUPERA CERTIFICADORA LTDA	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	420,00
TD SYNnex - FILIAL	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	4.669,68
VIVO S.A.	TELECOMUNICAÇÕES	949,47
		77.790,54

3.2 Despesas com pessoal

Despesa com Pessoal/2024		
Identificação do contratado	Valor desembolsado	Situação atual
Pessoal (Vencimentos e vantagens)	23.181,62	natureza continuada
Obrigações patronais (encargos)	4.374,04	natureza continuada
Total	27.555,66	

Despesa com Pessoal/2025		
Identificação do contratado	Valor desembolsado	Situação atual
Pessoal (Vencimentos e vantagens)	313.704,16	natureza continuada
Obrigações patronais (encargos)	62.000,53	natureza continuada
Total	375.704,69	

3.3 Despesas com viagem

Despesas com Viagem / 2024		
Identificação do contratado	Valor desembolsado	Situação atual
Diárias de viagem	697,05	natureza continuada
Despesas com combustíveis	482,98	natureza continuada
Despesas com locomoção	103,75	natureza continuada
Total	1.283,78	

Despesas com Viagem / 2025		
Identificação do contratado	Valor desembolsado	Situação atual
Diárias de viagem	1.704,88	natureza continuada
Despesas com combustíveis	0,00	natureza continuada
Despesas com locomoção	2.900,69	natureza continuada
Total	4.605,57	

4. DEMONSTRATIVO ANUAL DE RECEITA E DESPESA

CUSTEIO DA ENTIDADE EQUIPARADA		
DEMONSTRATIVO DE RECEITA E DESPESA (valores em R\$)		
Ano Referência: 2024		
RECEITA	Saldo anterior	0,00
	Transferência de recursos - Igam	667.808,41
	Rendimentos de aplicação financeira	3.445,26
	Outras movimentações	0,00
	Subtotal	671.253,67
DESPESA	Despesas operacionais e administrativas	32.422,31
	Outras movimentações	685,50
	Subtotal	33.107,81
SALDO FINAL (31.12.2024)		638.145,86

CUSTEIO DA ENTIDADE EQUIPARADA		
DEMONSTRATIVO DE RECEITA E DESPESA (valores em R\$)		
Ano Referência: 2025		
RECEITA	Saldo anterior (31.12.2024)	638.145,86
	Transferência de recursos - Igam	354.526,41
	Rendimentos de aplicação financeira	70.618,47
	Outras movimentações	637,50
	Subtotal	1.063.928,24
DESPESA	Despesas operacionais e administrativas	458.100,80
	Outras movimentações	4.372,17
	Subtotal	462.472,97
SALDO FINAL (31.12.2025)		601.455,27

5. DESEMBOLSO ESTIMADO X DESEMBOLSO EFETIVO

DESEMBOLSO ESTIMADO / 2024		DESEMBOLSO EFETIVO	
Despesas administrativas	43.546,66	3.309,07	8%
Despesas com viagens	4.600,00	1.283,78	28%
Despesas com Pessoal	88.637,01	27.555,66	31%
TOTAL	136.783,67	32.422,31	2%

DESEMBOLSO ESTIMADO / 2025		DESEMBOLSO EFETIVO	
Despesas administrativas	118.637,60	77.790,54	66%
Despesas com viagens	20.700,00	4.605,57	22%
Despesas com Pessoal	560.016,38	375.704,69	67%
TOTAL	699.353,98	458.100,80	66%

6. CONSIDERAÇÕES

Vale ressaltar que as contratações realizadas por esta Entidade Equiparada ocorreram em conformidade com a Portaria Igam n.º 39, de 25 outubro de 2022 e com a Lei Federal nº 8.666, de 21 de junho de 1993.

Este relatório retrata com fidedignidade a execução física e financeira do Orçamento da Entidade Equiparada do ano base de 2024/2025.

Araguari-MG, 19 de fevereiro de 2026.



RONALDO BRANDÃO BARBOSA
Diretor Geral interino