

BALANÇO PATRIMONIAL

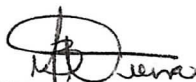
Código	Classificação	Descrição	2019	2018
			31/12/2019	31/12/2018
1	1	ATIVO	2.521.529,20D	2.118.720,76D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.506.493,15D	2.111.067,85D
3	1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2.405.769,09D	2.111.030,74D
629	1.1.1.04	APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	2.000.621,63D	1.733.406,35D
601	1.1.1.04.000001	BANCO BB INVESTIMENTO - 35.000-1	1.998.356,00D	1.726.090,71D
11	1.1.1.04.000002	BANCO BB INVESTIMENTO - 37.100-9	2.265,63D	7.315,64D
10	1.1.1.05	APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	405.147,46D	377.624,39D
600	1.1.1.05.000001	BANCO BB INVESTIMENTO - 36.000-7	405.147,46D	377.624,39D
12	1.1.2	CREDITOS	100.325,17D	0,00
13	1.1.2.01	RECURSOS A RECEBER	100.325,17D	0,00
10000	1.1.2.01.000001	RECURSOS A RECEBER - REPASSES FEHIDRO	100.325,17D	0,00
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	398,89D	37,11D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	398,89D	37,11D
31	1.1.3.08.000003	IRRF A RECUPERAR	398,89D	37,11D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	15.036,05D	7.652,91D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	15.036,05D	7.652,91D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	23.151,52D	12.238,70D
578	1.2.4.03.000002	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	22.933,52D	12.238,70D
623	1.2.4.03.000003	APARELHOS TELEFÔNICOS	218,00D	0,00
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	8.115,47C	4.585,79C
603	1.2.4.07.000008	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES	8.095,04C	4.585,79C
624	1.2.4.07.000009	(-) DEPRECIACÕES DE APARELHOS TELEFÔNICOS	20,43C	0,00
149	2	PASSIVO	2.521.529,20C	2.118.720,76C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	23.494,04C	21.699,65C
164	2.1.3	FORNECEDORES	6.876,05C	4.266,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	6.876,05C	4.266,00C
10003	2.1.3.01.000003	FAMILY CARD ADMINISTRADORA DE CARTOES LTDA	526,00C	766,00C
10004	2.1.3.01.000004	EVANDRO CESAR RODRIGUES	3.625,65C	3.500,00C
10013	2.1.3.01.000013	IMPrensa OFICIAL DO ESTADO S/A	645,00C	0,00
10041	2.1.3.01.000041	LOCALIZA RENT A CAR S/A	1.479,40C	0,00
10046	2.1.3.01.000046	PANIFICADORA RAINHA DE BOTUCATU LTDA	600,00C	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.399,16C	3.052,08C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.399,16C	3.052,08C
178	2.1.4.01.000008	IRRF A RECOLHER	3.399,16C	3.052,08C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	13.218,83C	14.381,57C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	9.181,40C	9.194,34C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	9.181,40C	9.194,34C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.037,43C	5.187,23C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	2.433,91C	3.590,08C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	1.374,44C	1.374,44C
494	2.1.5.02.000003	PIS S/ FOLHA A RECOLHER	229,08C	222,71C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	682.430,31C	0,00
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	682.430,31C	0,00
219	2.2.1.01	RECEITA DIFERIDA	405.147,46C	0,00
210	2.2.1.01.000001	RECEITA DIFERIDA - RENDIMENTO FEHIDRO	56.475,15C	0,00
209	2.2.1.01.000002	RECEITA DIFERIDA - FEHIDRO	348.672,31C	0,00
236	2.2.1.09	PROVISÕES	277.282,85C	0,00
199	2.2.1.09.000001	PROCESSO TRABALHISTAS A PAGAR	200.000,00C	0,00
661	2.2.1.09.000002	PROVISÃO RESCISÕES TRABALHISTAS	47.596,73C	0,00
658	2.2.1.09.000010	FGTS -GRRF S/ PROVISÃO RESCISÕES	29.686,12C	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.815.604,85C	2.097.021,11C
243	2.3.1	PATRIMÔNIO SOCIAL	10.310,40C	10.310,40C
244	2.3.1.01	PATRIMÔNIO SOCIAL	10.310,40C	10.310,40C
245	2.3.1.01.000001	PATRIMÔNIO SOCIAL	10.310,40C	10.310,40C
264	2.3.3	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	17.518,20C	2.086.710,71C
265	2.3.3.01	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	17.518,20C	2.086.710,71C
522	2.3.3.01.000004	SUPERÁVITS DO EXERCÍCIO	17.518,20C	768.077,67C
604	2.3.3.01.000006	SUPERAVITS ACUMULADOS	0,00	1.318.633,04C
659	2.3.5	FUNDO PATRIMONIAL	1.787.776,25C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2019	2018
660	2.3.5.00.000001	FUNDO PATRIMONIAL	31/12/2019 1.787.776,25C	31/12/2018 0,00



DIRLEI SALAS ORTEGA
PRESIDENTE
CPF: 752.449.858-68



MARIANA BATISTA VIEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. SP-314955/0-1
CPF: 377.254.908-09

DEMONSTRAÇÃO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

RECEITAS - COM RESTRIÇÃO

RECEBIMENTO DE SECRETARIA EXECUTIVA - SMT	18.052,47	<u>18.052,47</u>
---	-----------	------------------

RECEITAS ESTADUAL - SEM RESTRIÇÃO

RECEITA TRANSFERENCIA ESTADUAL (CUSTEIO ESTADUAL)	857.559,47	<u>857.559,47</u>
---	------------	-------------------

RECEITA LÍQUIDA

875.611,94

RESULTADO OPERACIONAL BRUTO

875.611,94

DESPESAS OPERACIONAIS/ADM. -SECRETARIA EXECUTIVA - SMT

LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	(99,00)	
REFEIÇÕES/COFFEE BREAK	(9.469,80)	
TRANSPORTE DE PASSAGEIROS	(1.700,00)	
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS, REDE E TELEFONIA	(350,00)	
HOSPEDAGEM/ESTACIONAMENTO	(1.920,00)	
SERVIÇOS DE CHAVEIRO	(187,00)	
GRÁFICA, IMPRESSOS E MAT. DE ESCRITÓRIO	(702,16)	<u>(14.427,96)</u>

DESPESAS OPERAC.ADM. CUSTEIO DA COB. ESTADUAL SMT

VALE ALIMENTAÇÃO	(12.342,00)	
SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO	(4.986,06)	
DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	(3.547,87)	
GRÁFICA, IMPRESSOS E MAT. DE ESCRITÓRIO	(8.644,39)	
ASSESSORIA CONTÁBIL	(16.980,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(6.598,77)	
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(3.529,68)	
REFEIÇÕES/COFFEE BREAK	(2.753,20)	
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	(11.375,83)	
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(384,43)	
MATERIAIS DE CONSUMO	(233,00)	
SUPORTE E MANUT. DE SISTEMAS/COMPUTADORES	(42.215,91)	
DESPESAS COM CARTÓRIO	(2.311,22)	
SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	(59.279,90)	
PUBLICAÇÃO DIÁRIOS OFICIAIS	(89.798,55)	
SERVIÇOS DE PERÍCIA GRAFOTÉCNICA	(300,00)	
SERVIÇOS DE TAQUIGRAFIA	(38.600,00)	
TRANSPORTE DE PASSAGEIROS	(1.550,00)	
ELABORAÇÃO DO RELAT. DO PLANO DE BACIA HIDR.	(14.983,37)	
INTERNET	(951,13)	
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS, REDE E TELEFONIA	(2.965,45)	<u>(324.330,76)</u>

DESPESAS TRABALHISTAS - CUSTEIO DA COB. ESTADUAL SMT

SALÁRIOS E ORDENADOS	(127.900,32)	
13º SALÁRIO	(11.453,76)	
FÉRIAS	(15.271,68)	
INSS	(30.002,48)	
FGTS	(12.166,41)	
RESCISÕES TRABALHISTAS E PROVISÃO PARA RISCOS TR	(277.282,85)	<u>(474.077,50)</u>

DESPESAS COM VIAGENS

VIAGENS TERRESTRES	(2.390,36)	
VIAGENS AÉREAS	(10.630,78)	
REFEIÇÕES	(5.673,59)	
COMBUSTÍVEL	(3.504,81)	
DESPESAS COM PEDÁGIO	(1.128,94)	
HOSPEDAGEM/ESTACIONAMENTO	(3.596,75)	<u>(26.925,23)</u>

DESPESAS FINANCEIRAS - SECRETARIA EXECUTIVA - SMT

TARIFAS BANCÁRIAS	(1.001,80)	<u>(1.001,80)</u>
-------------------	------------	-------------------

Empresa: FUNDAÇÃO AGENCIA DA BACIA HIDROGRAFICA DO RIO SOROCABA E MEDIO TIETE - FABH-
C.N.P.J.: 05.652.983/0001-64

Folha: 0002

Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

DESPESAS FINANCEIRAS

ENCARGOS E MULTAS DIVERSAS	(517,43)	
JUROS DIVERSOS	(0,20)	
TARIFAS BANCÁRIAS	(59.901,55)	<u>(60.419,18)</u>

DESPESAS TRIBUTÁRIAS - SECRETARIA EXECUTIVA - SMT

IR SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(2.622,71)	<u>(2.622,71)</u>
---------------------------------	------------	-------------------

DESPESAS TRIBUTÁRIAS

PIS S/ FOLHA	(1.603,55)	
IR SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(11.707,16)	<u>(13.310,71)</u>

RECEITAS FINANCEIRAS

RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	56.783,96	
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	2.238,15	<u>59.022,11</u>

RESULTADO OPERACIONAL

17.518,20

RESULTADO DO EXERCÍCIO

17.518,20

SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

17.518,20


DIRLEI SALAS ORTEGA
PRESIDENTE
CPF: 752.449.858-68

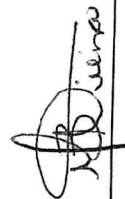

MARIANA BATISTA VIEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. SP-314955/0-1
CPF: 377.254.908-09

FUNDAÇÃO AGENCIA DA BACIA HIDROGRAFICA DO RIO SOROCABA E MEDIO TIETE - FABH-SMT
CNPJ: 05.652.983/0001-64

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO						
	Patrimonio Social	Superávit / Déficit do Exercício	Superávit / Déficit Acumulados	Fundo Patrimonial	TOTAL	
	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
Saldo em 31 de Dezembro de 2018	10.310,40	-	2.086.710,71	-	2.097.021,11	
Superávit/Déficit do Exercício	R\$	R\$	17.518,20	R\$	R\$	17.518,20
Constituição p/ Fundo Patrimonial	R\$	-	-	R\$	1.787.776,25	R\$ 1.787.776,25
Constituição de Receitas Diferidas	R\$	-	-	-R\$	-	R\$ 377.624,39
Arrecadação Estadual 12/2018	R\$	-	-	R\$	78.684,03	R\$ 78.684,03
Ajuste ref. ao pagamento a maior com pedágio ref.	R\$	-	-	R\$	5,90	R\$ 5,90
Ajustes Exercícios Anteriores	-R\$	-	1.787.776,25	-R\$	-	R\$ 1.787.776,25
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	10.310,40	17.518,20	-	1.787.776,25	R\$	1.815.604,85



DIRLEI SALAS ORTEGA
PRESIDENTE
CPF: 752.449.858-68



MARIANA BATISTA VIEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. SP-314955/0-1
CPF: 377.254.908-09

FUNDAÇÃO AGENCIA DA BACIA HIDROGRAFICA DO RIO SOROCABA E MEDIO TIETE - FABH-SMT
C.N.P.J.:05.652.983/0001-64

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	
Recursos Recebidos	2019
Receita Transferencia - Estadual (Custeio Estadual)	835.918,33
Recebimento de - Secretaria Executiva - SMT	32.909,06
Outros recebimentos - Estadual (Custeio Estadual)	5,90
Pagamentos Realizados	
Aquisições de Bens e Serviços - Estadual (Custeio Estadual)	(341.687,89)
Aquisições de Bens e Serviços - Conta Patrimonio Social	(1.208,15)
Aquisições de Bens e Serviços - Secretaria Executiva - SMT	(14.427,96)
Salários do Pessoal Administrativo - Estadual (Custeio Estadual)	(125.043,30)
Encargos Sociais - Estadual (Custeio Estadual)	(75.032,34)
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas - Estadual (Custeio Estadual)	(59.525,93)
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas - Conta Patrimonio Social	(375,62)
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas - Secretaria Executiva - SMT	(1.001,80)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	250.530,30

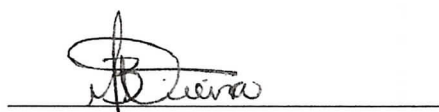
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados - Estadual (Custeio Estadual)	56.606,40
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados - Conta Patrimonio Social	177,56
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados - Secretaria Executiva - SMT	12.666,48
IRRF sobre Aplicações Financeiras - Estadual (Custeio Estadual)	(11.668,18)
IRRF sobre Aplicações Financeiras - Conta Patrimonio Social	(38,68)
IRRF sobre Aplicações Financeiras - Secretaria Executiva - SMT	(2.622,71)
Aquisição de Bens e Direito para o Ativo - Estadual (Custeio Estadual)	(7.308,00)
Aquisição de Bens e Direito para o Ativo - Conta Patrimonio Social	(3.604,82)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	44.208,05

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	
Recebimento de Empréstimos	0,00
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00
Pagamentos de Empréstimos	0,00
Pagamentos de Arrecadamentos Mercantil	0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00

(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	294.738,35
--	-------------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período	2.111.030,74
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.405.769,09


DIRLEI SALAS ORTEGA
PRESIDENTE
CPF: 752.449.858-68


MARIANA BATISTA VIEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. SP-314955/0-1
CPF: 377.254.908-09

NOTAS EXPLICATIVAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 1) A FUNDAÇÃO AGENCIA DA BACIA HIDROGRAFICA DO RIO SOROCABA E MEDIO TIETE - FABH-SMT é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com estrutura administrativa e financeira própria com sede e foro na cidade de Sorocaba/SP, com início de atividade em 13/01/2003.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Nota 2) As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 11.941/2009 que alteram artigos da Lei nº 6.404/76 e, nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), tais quais a Resolução CFC nº 1.409/12, NBC T 10.19 (entidade sem finalidade de lucros), Resolução 1.305/10, NBC TG 07 (subvenção e assistência governamentais) e Resolução CFC nº 1.255/09, NBC TG 1.000 (contabilidade para pequenas e médias empresas), Interpretação Técnica Geral - ITG 2002, dentre outras. As demonstrações Financeiras também seguem todos os preceitos das Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

III - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL:

Nota 3) A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Nota 3.1) Os registros contábeis contêm número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e prática de atos administrativos.

Nota 3.2) As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no livro "Diário Geral de Contabilidade" da Entidade e posteriormente, registrado no Cartório de Registro de Pessoas Jurídicas.

Nota 3.3) A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

Nota 3.4) A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A Entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

IV - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Nota 4) A prática contábil adotada para apuração do resultado, segue o regime de competência de exercícios para apropriação de receitas e despesas correspondentes.

Nota 5) O balanço patrimonial é composto por: Ativo, Passivo e Patrimônio Social.

Nota 5.1) O Ativo é composto pelos bens e direitos da entidade e é dividido em circulante e não circulante.

Nota 5.2) O Passivo é composto pelas obrigações da entidade e é dividido em circulante e não circulante. No passivo circulante, estão os passivos de curto prazo (com exigibilidade de até 12 meses). No passivo não circulante, estão os passivos de longo prazo (com exigibilidade superior a 12 meses).

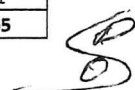
Nota 5.3) O Patrimônio Social representa a "situação líquida" da entidade;

Nota 6) Os ativos e passivos da entidade estão registrados em conformidade com seus efetivos valores históricos;

Nota 7) A entidade não possui estoques de qualquer natureza (mercadorias/materiais) na época do encerramento do ano calendário;

Nota 8) Em atendimento ao princípio da competência foram realizados pagamentos em 2019, provisionados até a data de 31/12/2018, na esfera previdenciária, no montante de R\$ 17.433,65 (Dezessete mil, quatrocentos e trinta e três reais e sessenta e cinco centavos), que saíram das contas Bancárias da Fundação Agência da Bacia FABH-SMT no início do exercício social de 2019.

2018	
IRRF a recolher	R\$ 3.052,08
Salários a pagar	R\$ 9.194,34
Inss a recolher	R\$ 3.590,08
Fgts a recolher	R\$ 1.374,44
Pis s/ folha	R\$ 222,71
Total	R\$ 17.433,65



Nota 8.1) Ainda em atendimento ao princípio da competência foram provisionados até a data de 31/12/2019, na esfera previdenciária, o montante de R\$ **R\$ 16.617,99** (Dezesseis mil, seiscentos e dezessete reais e noventa e nove centavos), que sairão das contas Bancárias da Fundação Agência da Bacia FABH-SMT no início do exercício social de 2020.

2019	
IRRF a recolher	R\$ 3.399,16
Salários a pagar	R\$ 9.181,40
Inss a recolher	R\$ 2.433,91
Fgts a recolher	R\$ 1.374,44
Pis s/ folha	R\$ 229,08
Total	R\$ 16.617,99

Nota 9) O saldo da conta Recursos Estaduais a Receber, no valor de R\$ 100.325,17 (cem mil, trezentos e vinte e cinco reais e dezessete e centavos), é referente aos recursos a receber do Fundo Estadual de Recursos Hídricos - FEHIDRO, com base na arrecadação sobre a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio do Estado de São Paulo, nas bacias FABH-SMT, em 2019 a ser repassado à Fundação Agência das FABH-SMT em 2020.

Nota 10) As Receitas da Agência da Bacia FABH-SMT são reconhecidas em conformidade com a Resolução CFC nº 1409/12 a Resolução CFC nº 1.305/10, NBC TG 30 - Receitas e NBC TG 1.000, e encontram-se evidenciadas na Demonstração de Superávit ou Déficit;

Nota 10.1) Os recursos de origens estaduais (FEHIDRO) são estritamente para custeio, sendo repassado para a Agência da Bacia FABH-SMT o valor correspondente a 10,00% (dez por cento) do que é arrecadado com a cobrança pelo uso dos recursos hídricos em rios de domínio estadual. Esses recursos de origem estadual são atribuídos como receita ao fim de cada mês, com base na arrecadação realizada.

Nota 10.2) Outra fonte de recurso estadual é o recurso oriundo do FEHIDRO/Royalties para apoio ao funcionamento da Secretaria Executiva do Comitê SMT.

Nota 10.3) A realização da receita se dá de forma sistêmica e racional. De acordo com a resolução CFC nº 1.305/10, em seu item 12:

"É fundamental, pelo regime de competência, que a receita de subvenção governamental seja reconhecida em bases sistemáticas e racionais, ao longo do período e confrontada com as despesas correspondentes. Assim, o reconhecimento da receita de subvenção governamental no momento de seu recebimento somente é admitido nos casos em que não há base de alocação da subvenção ao longo dos períodos beneficiados."

Ainda:

"Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser em conta específica do passivo." Resumidamente, os recursos repassados e a repassar para a Fundação Agência da Bacia FABH-SMT, tanto de origem federal como estadual, quanto de outras fontes, figuram pelas contas patrimoniais, e são apropriadas ao resultado (reconhecimento como receita e despesa) à medida que ocorrer sua realização;

Nota 10.4) Os recursos da Fundação Agência da Bacia FABH-SMT foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, e respeitando as deliberações dos Comitês Agência da Bacia FABH-SMT e os limites para custeio administrativo referente os 10% da cobrança estadual paulista SMT.

Nota 11) Rescisões Trabalhistas: Foram "provisionados" com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do levantamento do balanço patrimonial dos funcionários Roberto Gomes Rodrigues e James Martins Pereira no valor total de R\$77.283,55, bem como o processo trabalhista que consta em andamento e ainda não foi julgado no valor de R\$200.000,00 que foi informado pelo jurídico da Fundação Agência da Bacia FABH-SMT em caso de possível pagamento. Ambas as provisões foram lançadas na conta Rescisões trabalhistas e Provisão para riscos trabalhistas.

Nota 12) As Certidões Negativas de Débitos, em relação aos recolhimentos dos encargos sociais, são partes integrantes desses relatórios..

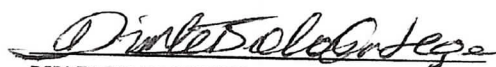
Nota 13) Foram feitos ajustes e transferência do saldo de exercícios anteriores que constavam como superávits acumulados para conta de Fundo Patrimonial, conforme previsto no Estatuto da Agência da Bacia FABH-SMT. Abaixo quadro demonstrativo:

Composição Fundo Patrimonial	
Superávits acumulados em 31/12/2018	R\$ 2.086.710,71
Constituição de Receitas Diferidas	-R\$ 377.624,39
Arrecadação Estadual 12/2018	R\$ 78.684,03
Ajustes Exercícios Anteriores	R\$ 5,90
Transferência para Fundo Patrimonial	R\$ 1.787.776,25

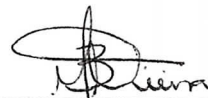


Em conclusão tínhamos o valor de superávits acumulados em 31/12/2018 de R\$ 2.086.710,71, onde foram deduzidos deste saldo acumulado conforme quadro anexo os valores referente à transferência de saldo para constituição da conta de Receitas Diferidas Fehidro R\$ 377.624,39. Entretanto houve uma adição no superávit referente ao ajuste da Receita Estadual que deveria ter sido recebida em 2018, porém entrou na conta bancária apenas em 2019, onde no ajuste aumentamos o superávit e em contra partida este valor foi para a conta Recursos a Receber-Fehidro no valor de R\$ 78.684,03.

Nota 14) Os ativos foram registrados como imobilizado no ativo não-circulante e a depreciação realizada mensalmente, devido a no Estatuto da Fundação constar que em caso de a mesma se findar, os valores de dotações iniciais deverão retornar aos municípios que realizaram esses valores iniciais. E como essas dotações foram utilizadas na compra de computadores para a Fundação, ela poderá gerar benefícios econômicos para mesma, visto que teriam que ser vendidos os computadores pra devolução desta dotação inicial.



DIRLEI SALAS ORTEGA
PRESIDENTE
CPF: 752.449.858-68



MARIANA BATISTA VIEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. SP-314955/0-1
CPF: 377.254.908-09