



**PARECER DAS CONTAS ANUAIS**  
Exercício – 2024

**Órgão:** AGÊNCIA REGIONAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DE SANEAMENTO DO COMPLEXO NASCENTES DO PANTANAL - AGERR/PANTANAL.

**Presidente:** HÉCTOR ALVARES BEZERRA

**Vice-Presidente:** MARCELO VIEIRA VITORAZZI

**Diretora Geral:** LUCIANA NASCIMENTO DA SILVA

**Conselho Fiscal: 2025/2026**

Valdeci José de Souza

Mauto Teixeira Espindola

Sidnei Marques Lopes

**Agência Regional de Regulação dos Serviços Públicos de Saneamento do Complexo Nascentes do Pantanal – AGERR Pantanal**

A Resolução Normativa nº 017/2023 de 05 de dezembro de 2023. – Estimou a Receita em R\$ 1.215.000,00 (Um Milhão e Duzentos e Quinze Mil Reais) e fixou as Despesas em igual valor.

Havendo, no entanto, durante o exercício, alterações no orçamento, com a abertura do Crédito Adicional Suplementar por anulações no orçamento vigente no valor de R\$ 182.200,00 pela Resolução 17/2023; de acordo com as Portarias 17, 18, 20, 21, 22/2024, como demonstra o quadro a seguir:

Resolução	Reduções	Créditos Esp.	Valor
Despesa Fixada - Res. Normativa 017/2023 – autoriza 15%			
Crédito adicional suplementar – Portaria nº 17/2024	60.000,00	0,00	60.000,00
Crédito adicional suplementar – Portaria nº 18/2024	67.000,00	0,00	67.000,00
Crédito adicional suplementar – Portaria nº 20/2024	5.000,00	0,00	5.000,00
Crédito adicional suplementar – Portaria nº 21/2024	45.500,00	0,00	45.500,00
Crédito adicional suplementar – Portaria nº 22/2024	4.700,00	0,00	4.700,00
<b>Total:</b>	<b>182.200,00</b>		<b>182.200,00</b>

Para a cobertura dos créditos adicionais, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, foram utilizados os seguintes recursos (Res. Normativa nº 017/2023) autorização foi de 15%, sendo utilizado o valor de R\$ 182.200,00, que equivale o percentual de (14,99%).

Também houve alterações no orçamento, com a abertura do Crédito Adicional Suplementar por anulações no orçamento vigente no valor de R\$ 180.804,33 pela Resolução 24/2024; de acordo com as Portaria 25/2024, como demonstra o quadro a seguir:

☎ (65) 3251-1115

✉ contato@agerrpantanal.com.br

📍 Av. Sergipe, 457, Sala 05 Jd. Popular | São José dos Quatro Marcos MT



Resolução	Reduções	Créditos Esp.	Valor
Despesa Fixada - Res. Normativa 024/2024 – autoriza 15%			
Crédito adicional suplementar –Portaria nº 25/2024	180.804,33	0,00	180.804,33
<b>Total:</b>	<b>180.804,33</b>		<b>180.804,33</b>

Para a cobertura dos créditos adicionais, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, foram utilizados os seguintes recursos (Res. Normativa nº 024/2024) autorização foi de 15%, sendo utilizado o valor de R\$ 180.804,33, que equivale o percentual de (14,88%).

### EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

#### ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 1.326.143,32 verificando-se uma arrecadação inferior, do que a fixada em R\$ 1.215.000,00 como demonstrado a seguir:

- Receita Prevista atualizada para o exercício	R\$ 1.215.000,00
- RECEITA ARRECADADA Arrecadação	R\$ 1.326.143,32
- Arrecadação (Superávit)	R\$ 111.143,32

O comportamento da Receita do Exercício em análise traduziu-se como segue:

Obs.: O valor da receita arrecadada no exercício de 2024 foi de 109,14% sobre a receita prevista anual.

#### QUADRO DAS RECEITAS ARRECADADAS

Receita Orçamentária		<b>1.326.143,32</b>
<b>Total de receitas correntes</b>	<b>1.326.143,32</b>	
<b>11 – Impostos, Taxas e Contribuições</b>	<b>538.535,11</b>	
<b>13 - Receita patrimonial</b>	<b>48.001,28</b>	
<b>1739 - Transferências de Municípios a Consórcios</b>	<b>739.606,93</b>	

Portanto no exercício foram arrecadados 109,14% sobre a receita Prevista para 2024, temos inscrito em créditos a receber o valor de R\$ 48.651,99 para o exercício de 2025.

#### ANÁLISE DA DESPESA

A DESPESA REALIZADA alcançou R\$ 1.152.409,51, importância esta, que foi distribuída da seguinte forma:

*Interspíndolo*

(65) 3251-1115

contato@agerrpantanal.com.br

Av. Sergipe, 457, Sala 05 Jd. Popular I São José dos Quatro Marcos MT



**QUADRO DA DESPESA**

<b>Despesas Orçamentária</b>	<b>Valor R\$</b>
<b>3 - Despesas correntes</b>	<b>1.116.584,03</b>
3.1 - Pessoal e encargos sociais	442.269,10
3.2 - Juros e Encargos da Dívida	0,00
3.3 - Outras Despesas Correntes	674.314,93
<b>4 - Despesas de capital</b>	<b>35.825,48</b>
4.4 - Investimentos	35.825,48
4.6 - Amortização da Dívida	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.152.409,51</b>
<b>Fonte de recurso 1.880: Recursos Próprios</b>	
Receita Arrecadada	1.326.143,32
Despesa Realizada	1.152.409,51
<b>Resultado orçamentário do exercício - (Superavitários)</b>	<b>173.733,81</b>

O Resultado do Exercício apresentou um Superávit Orçamentário de R\$ 173.733,81, havendo equilíbrio entre Receita e Despesa nas respectivos Fontes de Recursos.

**BALANÇO FINANCEIRO**

<b>INGRESSOS</b>		<b>1.945.011,04</b>
Saldo financeiro em 2023	351.207,14	
Recebimentos extraorçamentários	267.660,58	
Receita Orçamentária 2024	1.326.143,32	
<b>DESPÊNDIOS</b>		<b>1.945.011,04</b>
Despesas Orçamentários do exercício corrente	1.152.409,51	
Pagamentos extraorçamentários	195,00	
- Processados pagos	2.816,00	
- Não processados pagos	112.780,98	
- Depósitos restituíveis e valores vinculados (consignações)	29.349,67	
Saldo para o Exercício Seguinte	650.275,88	
- Saldo em Conta Corrente e Aplicação	650.275,88	

Até Final do Exercício foi apresentado SUPERÁVIT FINANCEIRO, para o exercício seguinte de R\$ 397.217,35, a seguir consignado nas Contas Bancárias e respectivos objetivos:

*Interspínulos*

*[Handwritten signatures and initials]*





#### 7. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31/12/2024

Demonstrativo das contas bancária 31/12/2023				SUPERAVIT FINANCEIRO 2024
Nº da conta	SALDO EXTRATO	SALDO CONTÁBIL	DESPESAS A PAGAR	TOTAL
500-4 CEF	11,18	11,18	0,00	11,18
26.357-5 BB	650.264,7	650.264,7	253.058,53	397.206,17
Saldo Contas Bancárias:	650.275,88	650.275,88	253.058,53	397.217,35

#### INSCRIÇÃO EM CRÉDITO A RECEBER

Foi inscrito em créditos a receber no final do exercício de 2024 de contratos de rateio e de convênios o valor de R\$ 48.651,99.

**SALDO FINANCEIRO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO: R\$ 397.217,35**

#### PARECER DO CONSELHO FISCAL

Considerando o resultado orçamentário e financeiro do exercício e após análise geral das contas da Agência Regional de Regulação dos Serviços Públicos de Saneamento do Complexo Nascentes do Pantanal - AGERR/PANTANAL referente ao Exercício de 2024, sob a presidência da Presidente HÉCTOR ALVARES BEZERRA, tendo analisado toda a documentação e o Balanço Geral do Exercício, emitimos **PARECER FAVORÁVEL às Contas, as quais têm a nossa aprovação.**

O Presente Parecer deve ser submetido à Assembleia Geral.

São José dos Quatro Marcos-MT, 07 de fevereiro de 2025.

**Conselho Fiscal: 2025/2026**

Valdeci José de Souza \_\_\_\_\_

Mauto Teixeira Espindola \_\_\_\_\_

Sidnei Marques Lopes \_\_\_\_\_

Submetido à apreciação do Colegiado de prefeitos na Assembleia Geral Extraordinária 020/2025 de 07/02/2025.

☎ (65) 3251-1115

✉ contato@agerrpantanal.com.br

📍 Av. Sergipe, 457, Sala 05 Jd. Popular | São José dos Quatro Marcos MT