Página 000087/000104 Registro Nº 789.764 28/08/2023	Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.									
	Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
	R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

TKS
Auditoria e Contabilidade

Demonstrações Contábeis
31/12/2022

55 11 4872.2383 - tkscontabilidade@tkscontabilidade.com.br - WWW.TKSCONTABILIDADE.COM.BR
Avenida Paulista, 1439 - Conj. 12 - 1º Andar | CEP: 01311-200 - Bela Vista - São Paulo | SP

Página
000088/000104
Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETE - FABHAT

CNPJ. 05.540.111/0001-04

Balanço Patrimonial

Encerrado em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em Reais – R$)

ATIVO	**Nota**	**31.12.2022**	**31.12.2021**
CIRCULANTE	**3d**		
Caixa e Equivalentes	3b e 4	20.983.893	19.486.955
Valores a Receber	5	5.796.387	4.092.394
Adiantamentos Fornecedores/Férias		10.188	9.422
Total do Ativo Circulante		**26.790.468**	**23.588.771**
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo		**1.018.081**	**938.915**
Depósitos Judiciais	6	1.018.081	938.915
Imobilizado Líquido	3c e 7	**543.527**	**660.616**
Total do Ativo Não Circulante		**1.561.608**	**1.599.531**
TOTAL DO ATIVO		**28.352.076**	**25.188.302**

PASSIVO	**Nota**	**31.12.2022**	**31.12.2021**
CIRCULANTE	**3e**		
Obrigações com Pessoal	3h e 8	81.804	130.977
Prov. Processos Judiciais	9	1.027.305	990.716
Obrigações Fiscais e Encargos Sociais	10	91.115	78.976
Contas a Pagar	11	70.456	48.800
Recursos FEHIDRO	3f e 11	4.858.824	2.979.578
Total do Passivo Circulante		**6.129.504**	**4.229.046**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social		20.088.969	16.418.819
Fundo – Aquisição Imóvel Sede	12	870.287	870.287
Superávit/Déficit Acumulados		1.263.316	3.670.150
Total do Patrimônio Líquido	3g	**22.222.572**	**20.959.256**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**28.352.076**	**25.188.302**

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis (Financeiras)

Página
000089/000104
Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETE - FABHAT

CNPJ. 05.540.111/0001-04

Demonstração do Resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores expressos em Reais – R$)

DESCRIÇÃO	Nota	31.12.2022	31.12.2021
RECEITAS			
Cobrança Uso da Água (Custeio)	13	5.027.108	5.499.368
Projetos FEHIDRO	13	51.737	12.810
Devolução de Custeio	14	(1.978.000)	
Total das Receitas		**3.100.845**	**5.512.178**
DESPESAS			
(-) Despesas com Pessoal		(1.333.228)	(1.267.924)
(-) Despesas Administrativas		(2.618.725)	(1.131.609)
(-) Outras Despesas e Receitas Operacionais	15	14.117	1.344
Total das Despesas		**(3.937.836)**	**(2.398.189)**
DÉFICIT ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		**(836.991)**	**3.113.988**
Receitas Financeiras	16	2.227.287	668.155
(-) Despesas Financeiras		(126.980)	(111.994)
Resultado Financeiro		2.100.307	556.161
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	**3a**	**1.263.316**	**3.670.150**

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis (Financeiras)

Página
000090/000104
Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETE - FABHAT

CNPJ. 05.540.111/0001-04

Demonstração do Fluxo de Caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores expressos em Reais – R$)

DESCRIÇÃO	31.12.2022	31.12.2021
Atividades Operacionais		
Superávit do exercício	1.263.316	3.670.150
Ajustes atividades operacionais		
Depreciação e Amortização	206.393	194.840
	1.469.709	**3.864.989**
Variação das contas do ativo		
Valores a Receber	(1.703.993)	(2.576.798)
Adiantamentos	(766)	9.343
Depósitos Judiciais	(79.166)	0
Variação das contas do passivo		
Obrigações com Pessoal	(49.172)	(221)
Prov. Processos Judiciais	36.590	10.398
Obrigações Fiscais e Encargos Sociais	12.138	8.321
Contas a Pagar	21.656	(17.684)
Recursos FEHIDRO	1.879.246	2.246.008
Caixa consumido pelas atividades operacionais	**1.586.242**	**3.544.346**
Atividades de Investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(89.303)	(336.981)
Doações de ativo imobilizado	0	0
Caixa consumido pelas atividades de investimentos	**(89.303)**	**(336.981)**
Redução (aumento) líquido de caixa e equivalentes de caixa	**1.496.939**	**3.207.365**
Caixa e Equivalentes de Caixa		
No início do período	19.486.955	16.279.590
No fim do período	20.983.894	19.486.955
Variação no caixa e equivalente de caixa	**1.496.939**	**3.207.365**

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis (Financeiras)

Página
000091/000104
Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETE - FABHAT
CNPJ. 05.540.111/0001-04

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores expressos em Reais – R$)

	Patrimônio Social	Fundo - Aquisição Imóvel Sede Social	Déficit/Superávit Acumulado	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**15.548.532**	**0**	**1.740.574**	**17.289.106**
Incorporação ao Patrimônio Social	870.287		-870.287	
Fundo - Aquisição Imóvel Sede		870.287	-870.287	
Superávit do Exercício			3.670.150	3.670.150
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**16.418.819**	**870.287**	**3.670.150**	**20.959.256**
Incorporação ao Patrimônio Social	3.670.150		-3.670.150	
Superávit do Exercício			1.263.316	1.263.316
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**20.088.969**	**870.287**	**1.263.316**	**22.222.572**

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

Notas Explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em Reais – R$)

1. Contexto Operacional

A Fundação Agência da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – FABHAT é caracterizada como pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, instituída com a participação do Estado de São Paulo, dos Municípios e da Sociedade Civil e tem por finalidade: I - desenvolver, facilitar e implementar os instrumentos da política estadual de recursos hídricos no âmbito da Bacia do Alto Tietê, conforme os ditames da Lei Estadual 7663 de 30/12/1991; II - prestar apoio administrativo, técnico e financeiro necessário ao funcionamento do Comitê da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê (CBH – AT); III - proporcionar apoio financeiro aos planos, programas, serviços e obras aprovadas pelo CBH-AT a serem executados nas Bacias; IV - promover a capacitação de recursos humanos para o planejamento e gerenciamento de recursos hídricos, de acordo com programa aprovado pelo CBH - AT; V - apoiar e incentivar a educação ambiental e o desenvolvimento de tecnologias que possibilitem o uso racional de recursos hídricos; VI - incentivar, na área de sua atuação, a articulação dos participantes do Sistema Integrado de Gerenciamento de Recursos Hídricos (SIGRH) com os demais sistemas do Estado de São Paulo, com o setor produtivo, a sociedade civil; e VII – praticar, no campo de recursos hídricos, ações que lhe sejam delegadas ou atribuídas pelos detentores do domínio de águas públicas.

Em 22/09/2016, a Procuradoria Geral do Estado, por meio do Parecer GPG-AEF nº 05/2016 proferiu parecer caracterizando a FABHAT como entidade integrante da Administração Pública Descentralizada Estadual, com personalidade jurídica de direito privado, apesar de suas especificidades.

A FABHAT não distribui lucros, dividendos ou quaisquer outras vantagens a seus instituidores, mantenedores ou dirigentes, e emprega toda a renda auferida no cumprimento das suas finalidades.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis (financeiras)

As demonstrações contábeis (financeiras) foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas na legislação societária, pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, nas normas do Conselho Federal de Contabilidade – CFC, a Resolução do CFC n° 1.409/2012 que aprova a ITG 2002 R1 - Entidade sem Finalidade de Lucros.

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Fundação, exceto quando indicado de outra forma.

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

3. Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração dessas demonstrações contábeis (financeiras) são as seguintes:

a) Apuração do Resultado do Exercício

O resultado das atividades é apurado em conformidade com regime contábil de competência do exercício.

b) Caixa e Bancos

As disponibilidades são avaliadas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras em fundos de investimentos de liquidez imediata, com baixo risco de liquidez.

c) Imobilizado

Os imobilizados são demonstrados pelo custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação acumulada, sendo calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem, às seguintes taxas anuais: 10% para Máquinas e Equipamentos, 10% para Móveis e Utensílios e 20% Equipamentos de Informática. No ano de 2019, devido a reforma iniciou a amortização de 25% para Benfeitorias em Imóveis de Terceiros.

d) Ativo Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis e são reduzidos, mediante provisão, aos valores prováveis de realização, incorridos até a data dos balanços.

e) Passivo Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias, incorridos até a data dos balanços.

f) Apuração da Prestação de Contas de Projetos FEHIDRO

Composto pelo montante pendente de recebimento, dos valores já recebidos e não aplicados em benefício da contratante e rendimento da aplicação financeira.

g) Patrimônio líquido

Composto pelo superávit/déficit obtido ao longo do período de existência da entidade, devido a sua natureza jurídica de entidade sem finalidade de lucro.

h) Provisão para férias e encargos

Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

4. Caixas e Equivalentes

O caixa abrange numerário em espécie e contas bancárias disponíveis.

Equivalentes de Caixa são investimentos de curto prazo, prontamente conversíveis em caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor, sendo demonstrados pelo custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento dos balanços apresentados e não superam o seu valor de realização ou de mercado.

Caixa e Equivalentes		**Valor em 2022 R$**	**Valor em 2021 R$**
Caixa		75	637
Aplicações Financeiras			
Aplicação Banco do Brasil S/A – c/c 119.993	(1)	28	16.283
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 127.022	(2)	9.881	42.388
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 127.192	(3)	20.972.557	19.427.631
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT COB 81	(4)	18	16
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT COB 135	(5)	19	
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT 824	(6)	1.315	
TOTAL		**20.983.893**	**19.486.955**

(1) Esta conta corrente e aplicação foi aberta em 2010, para recebimento, exclusivamente, das contribuições da prefeitura de São Paulo;

(2) Conta corrente e aplicação, específicos para movimentação dos recursos advindos da compensação financeira decorrente dos aproveitamentos hidrelétricos e atendem despesas da Secretaria Executiva do CBH-AT;

(3) Conta corrente e aplicação, específicos para movimentação dos recursos advindos da arrecadação da cobrança pelo uso da água na bacia do Alto Tietê e atendem as despesas de custeio da FABHAT;

(4) Conta corrente e aplicação, específicos para movimentação do Projeto FEHIDRO 2019-AT-COB 81 – Plano de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê;

(5) Conta corrente e aplicação, específicos para movimentação do Projeto FEHIDRO 2020-AT-COB 135 – Programa de Educação Ambiental da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê;

(6) Conta corrente e aplicação, específicos para movimentação do Projeto FEHIDRO 2021-AT-824 – Apoio à Adequação da Infraestrutura da FABHAT.

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

5. Valores a Receber

É representada pela estimativa de recebimento da cobrança pelo uso da água (saldo referente a dez/2022).

Descrição		Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Cobrança pelo uso da Água (Custeio)	(1)	937.563	1.112.816
SUBTOTAL		**937.563**	**1.112.816**

Descrição		Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Projeto FEHIDRO-AT COB 81	(2)	2.979.578	2.979.578
Projeto FEHIDRO-AT COB 135	(2)	1.304.073	
Projeto FEHIDRO-AT COB 824	(2)	575.173	
SUBTOTAL		**4.858.824**	**2.979.578**
TOTAL		**5.796.387**	**4.092.394**

(1) A cobrança pelo uso da água, durante o ano de 2022, alcançou o montante de R$ 50.271.083,30, sendo que nesse valor está computado R$ 9.375.625,20 referente ao mês de dezembro/2022. De acordo com a lei 7663/91, art. 36, Parágrafo único, e Decreto 50.667/2006, art. 22, item VI, até 10% deste montante é repassado à FABHAT para despesas de custeio e pessoal. O saldo de R$ 937.563 refere-se a parcela de 10% dos boletos com vencimento em dezembro/2022 e repassados para a FABHAT em janeiro/2023;

(2) Os saldos dos projetos financiados pelo Fundo Estadual de Recursos Hídricos - FEHIDRO estão computados pelas parcelas a serem liberadas até o término do projeto.

6. Depósitos Judiciais

O Processo nº 1014885-76.2019.8.26.0053, refere-se a uma ação de repetição de indébito em que a requerente é a Prefeitura Municipal de São Paulo que, após trânsito em julgado na última instância (Superior Tribunal de Justiça), foi negado andamento ao recurso interposto pela Prefeitura Municipal de São Paulo. À Prefeitura foi concedido o prazo de 30 dias para iniciar o processo de levantamento do depósito judicial feito pela FABHAT no valor de R$ 938.914,88. Este prazo findou em julho de 2022 sem manifestação da Prefeitura e os autos devem ser arquivados. O valor do depósito judicial foi atualizado até o mês de julho de 2022 e atingiu o montante de R$ 1.018.081.

Página 000096/000104

Registro Nº 789.764 28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

7. Imobilizado

O Ativo Imobilizado está assim composto:

Descrição	2022	2021
IMOBILIZADO FABHAT		
Terrenos	27.478	27.478
Equipamentos de Telecomunicação	7.111	7.111
Moveis e Utensílios	137.301	103.635
Equipamentos de processamento de dados	174.155	174.155
Benfeitorias Imóveis Terceiros	719.344	714.118
Total custo	**1.065.388**	**1.026.496**
Depreciação acumulada	(579.010)	(377.067)
Total Líquido	**486.379**	**649.429**
BENS - PROJETO AT 626		
Equipamentos de processamento de dados	4.507	4.507
Depreciação acumulada	(4.507)	(4.507)
Total Líquido	**0**	**0**
INTANGÍVEL		
Software	1.699	1.699
Amortização	(1.699)	(1.614)
Total Líquido	**0**	**85**
Total líquido projeto AT 626	**0**	**85**
BENS - PROJETO AT COB 81		
Equipamentos de processamento de dados	12.810	12.810
Depreciação acumulada	(4.270)	(1.708)
Total Líquido	**8.540**	**11.102**
BENS - PROJETO AT COB 135		
Equipamentos de processamento de dados	5.491	0
Depreciação acumulada	(549)	0
Total Líquido	**4.942**	**0**

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

BENS - PROJETO AT COB 824		
Moveis e Utensílios	21.240	0
Depreciação acumulada	(560)	0
Instalações	23.680	
Depreciação acumulada	(694)	
Total Líquido	**43.666**	**0**
TOTAL GERAL IMOBILIZADO LÍQUIDO	**543.527**	**660.616**

8. Obrigações com Pessoal

Obrigações com Pessoal	Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Salários a pagar	20.960	31.673
Provisões de Férias	44.970	73.395
Encargos Provisões de Férias	15.874	25.909
TOTAL	**81.804**	**130.977**

9. Provisão Processos Judiciais

Provisão Processos Judiciais		Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Júlio Cerqueira Cesar Neto		0	22.576
Cobranças Judiciais	(1)	1.027.305	968.140
TOTAL		**1.027.305**	**990.716**

(1) Na 71ª reunião do Conselho Deliberativo da FABHAT decidiu-se que seria provisionado 15% em conta do passivo como segurança, para sucumbências sobre as cobranças judiciais. E no ano de 2019 conforme ofício enviado pelo jurídico da FABHAT, foi julgada parcialmente procedente como perda o processo movido pela Prefeitura Municipal de São Paulo, além do valor do processo foi provisionado 10% de honorários. No ano de 2020 o valor foi depositado em juízo pela FABHAT, porém não houve decisão final ainda, permanecendo o valor no Passivo. No ano de 2021 foram analisados os processos e alterados os valores conforme a possibilidade de perda na conclusão dos processos. Em 2022, à Prefeitura foi concedido o prazo de 30 dias para iniciar o processo de levantamento do depósito judicial feito pela FABHAT no valor de R$ 938.914,88. Este prazo findou em julho de 2022 sem manifestação da Prefeitura e os autos do processo devem ser arquivados. O valor do depósito judicial foi atualizado até o mês de julho de 2022 e atingiu o montante de R$ 1.018.081, e o mesmo foi feito com a provisão para contingências.

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

10. Obrigações Fiscais e Encargos Sociais

OBRIGAÇÕES DO EXERCÍCIO	Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
INSS a recolher	31.905	38.405
INSS Sobre Notas Fiscais	572	523
FGTS a Recolher	3.319	5.141
Imposto de Renda Retido a Recolher	1.362	76
ISS sobre Notas Fiscais	104	95
PIS Sobre Folha de Pagamento	415	682
IRRF sobre Folha de Pagamento	48.895	33.525
Retenções Lei 1083/03	4.543	529
TOTAL	**91.115**	**78.976**

11. Contas a Pagar

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos até o encerramento do balanço de 31/12/2022, sendo classificadas como passivos circulantes, pois, o pagamento é devido no período de até 12 meses:

Contas a Pagar		Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Assessoria Contábil		6.549	6.000
Conservação e Limpeza		4.230	3.870
Aluguéis		16.073	14.005
Honorários de Diretoria		43.560	16.964
Fornecedores de Projetos		44	7.961
SUBTOTAL		**70.456**	**48.800**

Contas a Pagar		Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Projeto FEHIDRO AT-COB 81	(a)	2.979.578	2.979.578
Projeto FEHIDRO AT-COB 135	(b)	1.304.073	0
Projeto FEHIDRO AT-824	(c)	575.173	0
SUBTOTAL		**4.858.824**	**2.979.578**
TOTAL		**4.929.280**	**3.028.378**

a) Projeto FEHIDRO 2019-AT-COB 81 – Contrato 118/2020, assinado em 03/03/2020 – Plano de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – Valor do Contrato

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FEHIDRO: R$ 2.992.338,44 – Valor gasto até 12/2022: R$ 12.810,00 – Posição atual: Após processo licitatório na modalidade Concorrência, tipo Técnica e Preço, em 27/01/2023 foi assinado o contrato com a licitante vencedora para elaboração do projeto;

b) Projeto FEHIDRO 2020-AT-COB 135 – Contrato 114/2021, assinado em 08/04/2021 – Programa de Educação Ambiental da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – Valor do Contrato FEHIDRO: R$ 1.309.572,00 – Valor gasto até 12/2022: R$ 5.491,00 – Posição atual: a minuta do edital, elaborada pela empresa contratada em conjunto com técnicos da FABHAT, está em fase de finalização para publicação;

c) Projeto FEHIDRO 2021-AT-824 – Contrato 156/2022, assinado em 20/04/2022 – Apoio à Adequação da Infraestrutura da FABHAT – Valor do Contrato FEHIDRO: R$ 621.411,64 – Valor gasto até 12/2022: R$ 44.963,67 – Posição atual: precificação para aquisição de equipamentos de ar-condicionado e de informática e multimídia.

Os valores dos projetos estão demonstrados em contas de ativo e passivo para efeito de controle gerencial e contábil e, à medida que vão sendo realizados, são contabilizadas suas receitas e despesas.

12. Fundo – Aquisição Imóvel Sede

Conforme Ata da 76º Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo da FABHAT foi aprovado a transferência de 50% do Superávit de 2020 para um fundo com o objetivo de aquisição de um Imóvel para Sede da FABHAT.

13. Receitas de Custeio da Cobrança pelo uso da Água e de Projetos.

RECEITA PARA CUSTEIO	Valor em 2022 R$	Valor em 2021 R$
Cobrança pelo Uso da Água (Custeio)	5.027.108	5.499.368
Projeto FEHIDRO	51.737	12.810
TOTAL	**5.078.845**	**5.512.178**

14. Transferência de recursos de custeio para investimento

Em 19 de abril de 2022 o Comitê da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – CBH-AT, por meio da Deliberação CBH-AT nº 143, aprovou a transferência de recursos de custeio oriundos da cobrança pelo uso da água para investimento, cujo recurso foi aditado no início de 2023 ao Contrato FEHIDRO 118/2020, Empreendimento FEHIDRO 2019 -AT-COB 81 - Plano de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê, no valor de R$ 1.978.000.

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FABHAT
FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ

SKALA
SOLUÇÕES IN OFFICE

15. Outras Despesas e Receitas Operacionais

O saldo do grupo Outras Despesas Operacionais é composto pelos valores do IPTU, Taxas em Geral e Reversão de Provisões.

16. Receitas Financeiras

O saldo do grupo Receitas Financeiras é composto pelo montante dos rendimentos das aplicações financeiras.

DIRETORIA – FABHAT:

TANIA CAVALCANTI DE MELO:00917525825
Assinado de forma digital por TANIA CAVALCANTI DE MELO:00917525825
Dados: 2023.02.22 12:56:26 -03'00'

TANIA CAVALCANTI DE MELO
Diretora Administrativa e Financeira

BEATRIZ SILVA GONCALVES VILERA:40010482806
Assinado de forma digital por BEATRIZ SILVA GONCALVES VILERA:40010482806
Dados: 2023.02.22 12:43:10 -03'00'

BEATRIZ SILVA GONÇALVES VILERA
Diretora Técnica

HELIO CESAR SULEIMAN:06264953857
Assinado de forma digital por HELIO CESAR SULEIMAN:06264953857
Dados: 2023.02.22 11:43:36 -03'00'

HÉLIO CÉSAR SULEIMAN
Diretor Presidente

RESPONSÁVEL TÉCNICO:

JOSE DE SOUZA MARQUES:05159998810
Assinado de forma digital por JOSE DE SOUZA MARQUES:05159998810
Dados: 2023.02.22 11:13:16 -03'00'

JOSÉ DE SOUZA MARQUES
Contador - CRC CT 1SP 153644/0-6

Página
000101/000104
Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FABHAT
FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ

São Paulo, 22 de fevereiro de 2023.

A
TKS Auditoria e Contabilidade Ltda.
Aos cuidados de Sr. Sergio Bugelli Sutto

Esta carta de representação é fornecida em conexão com a sua auditoria das demonstrações contábeis da Fundação Agência da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – FABHAT, para o ano findo em 31 de dezembro de 2022, com o objetivo de expressar uma opinião se as demonstrações contábeis foram apresentadas adequadamente, em todos os aspectos relevantes, em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as demonstrações contábeis examinadas por V.Sas. apresentam os seguintes valores básicos:

Descrição	2022 – R$	2021 – R$
Total do Ativo	28.352.076	25.188.302
Total das Exigibilidades (Passivo)	6.129.504	4.229.046
Patrimônio Líquido	22.222.572	20.959.256
Resultado do Exercício Findo em	1.263.316	3.670.150

Confirmamos que, com base em nosso melhor entendimento e opinião, depois de feitas as indagações que consideramos necessárias para o fim de nos informarmos apropriadamente:

Demonstrações contábeis

- Cumprimos nossas responsabilidades como definidas nos termos do trabalho de auditoria, pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e, em particular, que as demonstrações contábeis foram apresentadas adequadamente em conformidade com essas práticas.
- Os pressupostos significativos utilizados por nós ao fazermos as estimativas contábeis, inclusive aquelas avaliadas pelo valor justo, são razoáveis.

11 3106-6850 | 11 3106-5387
falecom@fabhat.org.br | fabhat.org.br
rua boa vista, 84 - 8° andar - centro
01014-000 - são paulo - sp

Página 000102/000104
Registro Nº 789.764 28/08/2023
Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

- Os relacionamentos e transações com partes relacionadas foram apropriadamente contabilizados e divulgados em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil
- Todos os eventos subsequentes à data das demonstrações contábeis e para os quais as práticas contábeis adotadas no Brasil exigem ajuste ou divulgação foram ajustados ou divulgados.
- Os efeitos das distorções não corrigidas são irrelevantes, individual e agregadamente para as demonstrações contábeis como um todo.

Informações fornecidas

- Nós lhes fornecemos:
  - Acesso a todas as informações das quais estamos cientes que são relevantes para a elaboração das demonstrações contábeis, tais como registros e documentação, e outros;
  - Informações adicionais que V. Sas. nos solicitaram para o propósito da auditoria; e
  - Acesso irrestrito a pessoas dentro da entidade das quais V. Sas. Determinaram necessário obter evidência de auditoria.
- Todas as transações foram registradas na contabilidade e estão refletidas nas demonstrações contábeis.
- Divulgamos a V. Sas. os resultados de nossa avaliação do risco de que as demonstrações contábeis possam ter distorção relevante como resultado de fraude.
- Divulgamos a V. Sas. todas as informações relativas à fraude ou suspeita de fraude de que temos conhecimento e que afetem a entidade e envolvam:
  - Administração;
  - Empregados com funções significativas no controle interno; ou
  - Outros em que a fraude poderia ter efeito relevante sobre as demonstrações contábeis.

Registro Nº
789.764
28/08/2023

Protocolo nº 925.032 de 08/08/2023 às 08:51:14h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **789.764** em **28/08/2023** e averbado no registro nº 789.763 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo.** Assinado digitalmente por Danilo Monteiro de Campos - Escrevente Autorizado.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 716,29	R$ 204,44	R$ 139,55	R$ 37,85	R$ 48,73	R$ 34,60	R$ 15,01	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.196,47

FABHAT
FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ

- Divulgamos a V. Sas. todas as informações relativas a alegações de fraude ou suspeita de fraude que afetem as demonstrações contábeis da entidade, comunicadas por empregados, antigos empregados, analistas, reguladores ou outros.
- Divulgamos a V. Sas. todos os casos conhecidos de não conformidade ou suspeita de não conformidade com leis e regulamentos, cujos efeitos devem ser considerados na elaboração de demonstrações contábeis.
- Divulgamos aos senhores a identidade das partes relacionadas e todos os relacionamentos e transações com partes relacionadas das quais temos conhecimento.

- **DIRETORIA – FABHAT**

TANIA CAVALCANTI DE MELO:00917525825 Assinado de forma digital por TANIA CAVALCANTI DE MELO:00917525825 Dados: 2023.02.22 12:55:20 -03'00'

TANIA CAVALCANTI DE MELO
Diretora Administrativa e Financeira

HELIO CESAR SULEIMAN:06264953857 Assinado de forma digital por HELIO CESAR SULEIMAN:06264953857 Dados: 2023.02.22 11:42:47 -03'00'

HÉLIO CÉSAR SULEIMAN
Diretor Presidente

JOSE DE SOUZA MARQUES:05159998810 Assinado de forma digital por JOSE DE SOUZA MARQUES:05159998810 Dados: 2023.02.22 11:15:00 -03'00'

Responsável Técnico:
JOSÉ DE SOUZA MARQUES
Contador - CRC CT 1SP 153644/0-6

11 3106-6850 | 11 3106-5387
falecom@fabhat.org.br | fabhat.org.br
rua boa vista, 84 - 8° andar - centro
01014-000 - são paulo - sp