Página
000074/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

TKS
Auditoria e Contabilidade

Demonstrações Contábeis
31/12/2025

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
000075/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

FUNDAÇÃO AGÊNCIA DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETE - FABHAT

CNPJ. 05.540.111/0001-04

Balanço Patrimonial

Encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Valores expressos em Reais – R$)

ATIVO	**Nota**	**31.12.2025**	**31.12.2024**
CIRCULANTE	**3d**		
Caixa e Equivalentes	3b e 4	29.087.509	27.746.913
Valores a Receber	5	1.061.548	3.295.225
Adiantamentos Fornecedores/Férias		21.349	9.132
Total do Ativo Circulante		**30.170.405**	**31.051.270**
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo		**120.000**	**1.138.081**
Depósitos Judiciais	6		1.018.081
Depósitos e Cauções	7	120.000	120.000
Imobilizado Líquido	3c e 8	**848.218**	**1.275.166**
Total do Ativo Não Circulante		**968.218**	**2.413.246**
TOTAL DO ATIVO		**31.138.624**	**33.464.517**

PASSIVO	**Nota**	**31.12.2025**	**31.12.2024**
CIRCULANTE	**3e**		
Obrigações com Pessoal	3h e 9	163.057	163.476
Prov. Processos Judiciais	10	9.225	1.027.305
Obrigações Fiscais e Encargos Sociais	11	123.452	120.828
Contas a Pagar	12	212.090	82.546
Recursos FEHIDRO	3f e 12	1.427.555	5.470.437
Total do Passivo Circulante		**1.935.379**	**6.864.592**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social		21.074.228	20.307.653
Fundo – Aquisição Imóvel Sede	13	5.525.696	4.759.121
Superávit do Exercício		2.603.320	1.533.150
Total do Patrimônio Líquido	3g	**29.203.245**	**26.599.925**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**31.138.624**	**33.464.517**

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

Página
000076/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

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 2025 e 2024
(Valores expressos em Reais – R$)

DESCRIÇÃO	Nota	31.12.2025	31.12.2024
RECEITAS			
Cobrança Uso da Água (Custeio)	14	4.598.866	4.380.470
Projetos FEHIDRO	14	3.540.101	2.766.486
Secretaria Executiva CBH-AT	14	85.780	111.878
Total das Receitas		**8.224.747**	**7.258.834**
DESPESAS			
(-) Despesas com Pessoal		(2.113.370)	(2.036.935)
(-) Despesas Administrativas		(3.060.730)	(2.980.890)
(-) Despesas com Projetos		(3.571.507)	(2.766.486)
(-) Outras Despesas e Receitas Operacionais	15	(24.484)	(42.716)
Total das Despesas		**(8.770.091)**	**(7.827.028)**
DÉFICIT ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		**(545.344)**	**(658.194)**
Receitas Financeiras	16	3.328.168	2.350.818
(-) Despesas Financeiras		(239.226)	(114.851)
Resultado Financeiro		3.088.942	2.235.967
Receitas/Despesas não operacionais	**17**	**59.722**	**(134.623)**
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	**3a**	**2.603.320**	**1.533.150**

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

Página
000077/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

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 2025 e 2024
(Valores expressos em Reais – R$)

	Patrimônio Social	Fundo - Aquisição Imóvel Sede Social	Superávit Acumulado	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2023	**18.885.552**	**3.337.020**	**2.844.203**	**25.066.775**
Incorporação ao Patrimônio Social	1.422.101		-1.422.101	
Fundo - Aquisição Imóvel Sede		1.422.101	-1.422.101	
Superávit do Exercício			1.533.150	1.533.150
Saldos em 31 de dezembro de 2024	**20.307.653**	**4.759.121**	**1.533.150**	**26.599.925**
Incorporação ao Patrimonio Social	766.575		-766.575	
Fundo – Aquisição Imóvel Sede		766.575	-766.575	
Superávit do Exercício			2.603.320	1.533.150
Saldos em 31 de dezembro de 2025	**21.074.228**	**5.525.696**	**2.603.320**	**29.203.245**

Página
000078/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

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 2025 e 2024
(Valores expressos em Reais – R$)

	31.12.2025	31.12.2024
Atividades Operacionais		
Superávit do exercício	2.603.320	1.533.150
Ajustes atividades operacionais		
Depreciação e Amortização	436.535	300.623
Ajuste Imobilizado		134.623
	3.039.855	**1.968.396**
Variação das contas do ativo		
Valores a Receber	2.233.678	3.184.542
Adiantamentos	(12.217)	9.399
Depósitos Judiciais	1.018.081	
Depósitos e Cauções		(120.000)
Variação das contas do passivo		
Obrigações com Pessoal	(419)	34.774
Prov. Processos Judiciais	(1.018.081)	
Obrigações Fiscais e Encargos Sociais	2.624	(41.711)
Contas a Pagar	129.544	4.245
Recursos FEHIDRO	(4.042.882)	(1.298.090)
Caixa consumido pelas atividades operacionais	**1.350.183**	**3.741.556**
Atividades de Investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(9.587)	(1.355.335)
Caixa consumido pelas atividades de investimentos	**(1.355.335)**	**(1.355.335)**
Redução (aumento) líquido de caixa e equivalentes de caixa	**1.340.596**	**2.386.221**
Caixa e Equivalentes de Caixa		
No início do período	27.746.913	25.360.692
No fim do período	29.087.509	27.746.913
Variação no caixa e equivalente de caixa	**1.340.596**	**2.386.221**

Página
000079/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

Notas Explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2025
(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 nº 1.409/2012 que aprova a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, posteriormente revisada pela Resolução 2015/ITG 2002 (R1).

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

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

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.

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.

4. Caixas e Equivalentes

O caixa abrange numerário em espécie e contas bancárias disponíveis.

Página
000081/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

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 2025 R$**	**Valor em 2024 R$**
Caixa		543	897
Aplicações Financeiras			
Aplicação Banco do Brasil S/A – c/c 119.993	(1)	80.472	38.854
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 127.022	(2)	208.255	114.445
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 127.192	(3)	27.929.381	25.091.698
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT COB 81	(4)	0	1.798.450
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT COB 135	(5)	611.981	320.250
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT COB 824	(6)	0	16.139
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Proj.AT COB 136	(7)	123.176	372.539
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Conta Lastro	(8)	2.185	2.641
Aplicação Financeira Banco do Brasil – Ações Trabalhistas	(9)	131.515	0
TOTAL		**29.087.509**	**27.746.913**

(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. O projeto foi finalizado em 10/04/2025 e a conta corrente encerrada em 23/04/2025.

(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. O projeto foi finalizado em 12/2024 e a conta corrente encerrada em 18/03/2025.

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

(7) Conta corrente e aplicação, específicos para movimentação do Projeto FEHIDRO 2021-AT-COB 136 – “Estudos Hidrogeológicos na Região de Jurubatuba, no Município de São Paulo.

(8) Conta corrente e aplicação, conta lastro utilizada para o cartão corporativo governo.

(9) Conta corrente e aplicação, especifica para movimentação do Instrumento Particular de Transação firmado entre a FABHAT e a Envex Engenharia e Consultoria Ltda, onde a ENVEX autorizou a retenção de valores para eventual cobertura de condenação da FABHAT em duas reclamatórias trabalhistas, movidas em face da ENVEX e subsidiariamente em face da FABHAT, durante a execução do Projeto FEHIDRO 2019-AT-COB 81 – Plano de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê (PGIRS-AT).

5. Valores a Receber

É representada pela estimativa de recebimento da cobrança pelo uso da água (saldo referente dez/2025).

Descrição		Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
Cobrança pelo uso da Água (Custeio)	(1)	671.518	652.851
Secretária Executiva		21.445	27.969
SUBTOTAL		**692.963**	**680.820**

Descrição		Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
Projeto FEHIDRO-AT COB 81	(2)	0	192.537
Projeto FEHIDRO-AT COB 135	(2)	368.585	949.348
Projeto FEHIDRO-AT COB 824	(2)	0	178.912
Projeto FEHIDRO-AT COB 136	(2)	0	1.293.610
SUBTOTAL		**368.585**	**2.614.405**
TOTAL		**1.061.548**	**3.295.225**

(1) A cobrança pelo uso da água, durante o ano de 2025, alcançou o montante de R$ 45.988.657,57, sendo que nesse valor está computado R$ 6.715.176,99 referente ao mês de dezembro/2025. 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$ 671.517,70 refere-se a parcela de 10% dos boletos com vencimento em dez/2025 e repassados para a FABHAT em Jan/2026;

(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.

Página
000083/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

6. Depósitos Judiciais

O Processo nº 1014885-76.2019.8.26.0053, movido pela Prefeitura Municipal de São Paulo em face da FABHAT, em ação civil de repetição de indébito transitou em julgado no Superior Tribunal de Justiça – STJ, negando o recurso que foi interposto pela Prefeitura Municipal de São Paulo.

A P.M. de São Paulo no ano de 2024 juntou aos autos a solicitação da expedição do Mandado de Levantamento Eletrônico para recebimento do valor depositado em juízo no valor de R$ 938.914,88, não tendo qualquer manifestação por parte do Juiz. O pedido de levantamento do valor depositado foi reiterado em 31/01/2025. O Juiz deferiu o pedido de levantamento do valor em 10/04/2025. Foi certificado em 16/04/2025 que o valor seria transferido para conta da P.M. de São Paulo informada pela Procuradoria Municipal no formulário de Mandado de Levantamento Eletrônico. Em movimento processual datado de 22/07/2025 o teor do ato é para arquivar o processo, o que não ocorreu ainda.

7. Depósitos e Cauções

Tendo em vista a locação do novo espaço para a sede da FABHAT e CBH-AT houve a necessidade de contratar, em 02/2024, um seguro fiança como garantia da locação, estabelecido em R$ 120.000.

8. Imobilizado

O Ativo Imobilizado está assim composto:

Descrição	**2025**	**2024**
IMOBILIZADO FABHAT		
Terrenos	27.478	27.478
Equipamentos de Telecomunicação	29	29
Moveis e Utensílios	138.165	138.165
Equipamentos de processamento de dados	175.714	168.654
Benfeitorias Imóveis Terceiros	939.803	939.803
Total custo	**1.281.189**	**1.274.129**
Depreciação acumulada	(758.243)	(394.274)
Total Líquido	**522.946**	**879.855**
BENS - PROJETO AT 626		
Equipamentos de processamento de dados	4.507	4.507
Depreciação acumulada	(4.507)	(4.507)
Total Líquido	**0**	**0**
Software	1.699	1.699
Amortização	(1.699)	(1.699)

Página 000084/000090
Registro Nº 817.219 01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

Total Líquido	**0**	**0**
BENS - PROJETO AT COB 81		
Equipamentos de processamento de dados	12.810	12.810
Depreciação acumulada	(11.956)	(9.394)
Total Líquido	**854**	**3.416**
BENS - PROJETO AT COB 135		
Equipamentos de processamento de dados	5.491	5.491
Depreciação acumulada	(3.844)	(2.746)
Total Líquido	**1.647**	**2.745**
BENS - PROJETO AT COB 824		
Moveis e Utensílios	148.341	148.341
Depreciação acumulada	(24.653)	(9.819)
Instalações	50.356	50.356
Depreciação acumulada	(9.439)	(4.404)
Equipamentos de processamento de dados	214.463	214.463
Depreciação acumulada	(66.057)	(23.165)
Equipamentos de Telecomunicação	6.080	6.080
Depreciação acumulada	(1.317)	(101)
Total Líquido	**317.772**	**381.750**
BENS - PROJETO AT COB 136		
Equipamentos de processamento de dados	11.998	11.998
Depreciação acumulada	(6.999)	(4.599)
Total Líquido	**4.999**	**7.399**
TOTAL GERAL IMOBILIZADO LÍQUIDO	**848.218**	**1.275.166**

9. Obrigações com Pessoal

Obrigações com Pessoal	Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
Salários a pagar	42.779	40.538
Provisões de Férias	88.897	90.864
Encargos Provisões de Férias	31.381	32.075
TOTAL	**163.057**	**163.476**

Página
000085/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

10. Provisão Processos Judiciais

Provisão Processos Judiciais		Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
Cobranças Judiciais	(1)	9.225	1.027.305
TOTAL		**9.225**	**1.207.305**

(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 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 foi utilizado o mesmo procedimento com a provisão para contingências. Em 10/04/2025 o Juiz deferiu o pedido de levantamento do valor depositado. Em 16/04/2025 foi certificado que o valor seria transferido para conta da P.M. de São Paulo. Em movimento processual datado de 22/07/2025 o teor do ato é para arquivar o processo.

11. Obrigações Fiscais e Encargos Sociais

OBRIGAÇÕES DO EXERCÍCIO	Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
INSS a recolher	36.210	34.464
INSS Sobre Notas Fiscais	487	892
FGTS a Recolher	6.882	6.496
Imposto de Renda Retido a Recolher	0	1.165
ISS sobre Notas Fiscais	369	111
PIS Sobre Folha de Pagamento	574	541
IRRF sobre Folha de Pagamento	78.930	73.205
Retenções Lei 1083/03	0	3.954
TOTAL	**123.452**	**120.828**

Página
000086/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

12. Contas a Pagar

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos até o encerramento do balanço de 31/12/2025, sendo classificadas como passivos circulantes, pois, o pagamento é devido no período de até 12 meses:

Contas a Pagar		Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
Assessoria Contábil		7.992	7.622
Conservação e Limpeza		3.260	4.507
Aluguéis		18.280	17.400
Honorários de Diretoria		50.352	48.361
Fornecedores		132.205	4.657
SUBTOTAL		**212.089**	**82.546**

Contas a Pagar		Valor em 2025 (R$)	Valor em 2024 (R$)
Projeto FEHIDRO AT-COB 81	(a)	854	1.981.968
Projeto FEHIDRO AT-COB 135	(b)	980.547	1.266.851
Projeto FEHIDRO AT-136	(c)	317.772	1.673.716
Projeto FEHIDRO AT-824	(d)	128.383	547.901
SUBTOTAL		**1.427.555**	**5.470.437**
TOTAL		**1.639.644**	**5.552.983**

a) Empreendimento nº 2019-AT-COB-81 - Contrato FEHIDRO nº 118/2020, assinado em 03/03/2020 – Plano de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê (PGIRS-AT) - Valor total do empreendimento R$ 4.970.388,44 - Valor gasto até 12/2025: R$ 4.777.851,92. Posição atual: Após processo licitatório na modalidade Concorrência, tipo técnica e preço, em 27/01/2023 foi assinado o contrato com a licitante vencedora Envex Engenharia e Consultoria Ltda, com a qual foi celebrado o contrato FABHAT nº 001/2023, no valor de R$ 4.054.435,88.

No decorrer do desenvolvimento, houve a necessidade da realização de medições visando a obtenção de dados de vazão e nível dos córregos escolhidos para o estudo, resultando no 1º aditivo ao contrato, firmado em 2023, no valor de R$ 471.752,23.

Em 06/02/2024, ocorreu o 2º Termo de aditivo ao Contrato nº 001/2023, referente ao reajuste do contrato (após 12 meses de execução), no valor de R$ 238.853,66. Em 06/12/2024, ocorreu o 3º Termo aditivo, referente a prorrogação do prazo de vigência por mais 50 dias, a partir de 06/12/2024 até 25/01/2025.

Em 24/01/2025 foi realizado o evento de divulgação do PGIRS-AT. Em fevereiro de 2025 o GAT manifestou-se favoravelmente à aprovação dos últimos produtos. Em 20/03/2025

Página 000087/000090
Registro Nº 817.219 01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

foi realizado a prestação de contas ao agente técnico do FEHIDRO e em 29/04/2025 a FABHAT recebeu o termo de encerramento FEHIDRO.

b) Empreendimento nº 2020-AT-COB 135 - Contrato FEHIDRO nº 114/2021, assinado em 08/04/2021 – Programa de Educação Ambiental da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – Valor total do empreendimento: R$ 1.309.572,00 – Valor gasto até 12/2025: R$ 360.224,38 – Posição atual: em 04 de setembro de 2024 ocorreu a assinatura do contrato FABHAT nº 012/2024, no valor de R$ 886.833,45, com a empresa Envex Engenharia e Consultoria Ltda, vencedora do processo licitatório FABHAT nº 003/2023, com autorização de início dos serviços a partir de 23 de setembro de 2024.

De 21 a 23/05/2025 foram realizadas 5 oficinas regionais específicas para cada sub-região (Juqueri-Cantareira, Alto Tietê-Cabeceiras, Billings-Tamanduateí, Cotia-Guarapiranga e Pinheiros-Pirapora) e em 03/06/2025 ocorreu uma oficina envolvendo toda a bacia, para a coleta de dados da fase de diagnóstico.

Em 2025 ocorreu a aprovação dos seguintes produtos: (i) Produto 2 - Relatório e Análise dos projetos FEHIDRO; (ii) Produto 3 - Diagnóstico regional e percepção ambiental; (iii) Produto 4 - Análise integrada dos dados obtidos. Em 23/09/2025 foi firmado o 1º aditivo ao contrato, no valor de R$ 48.662,74, passando o valor da contratação para R$ 935.496,19. Atualmente o empreendimento está em execução.

c) Empreendimento nº 2021-AT-136 – Contrato nº 57/2022, assinado em 18/02/2022 – Estudos hidrogeológicos na região de Jurubatuba no município de São Paulo – Valor do total do empreendimento: R$ 2.932.559,00 – Valor gasto até 12/2025: R$ 2.931.843,07 – Posição atual: Este empreendimento demandou duas contratações, sendo uma relacionada a elaboração do estudo e a outra referente a consultoria na área de hidrogeologia.

A FABHAT, com fundamento no artigo 24, inciso XIII, da Lei Federal nº 8.666/1993, realizou a contratação direta, por dispensa de licitação, do Instituto de Pesquisas Tecnológicas (IPT) e de sua Fundação de Apoio (FIPT) para a execução dos estudos, formalizando contrato em 21/12/2023, no valor de R$ 2.450.000,00.

Evolução contratual: (i) 1º Termo Aditivo (23/08/2024) - Ajuste de natureza técnica, com desmembramento de alguns relatórios, sem alteração de prazo ou de valor contratual; (ii) 2º Termo Aditivo (08/01/2025) - Reajuste contratual após 12 meses, no valor de R$ 134.994,35, elevando o valor do contrato para R$ 2.584.994,35; (iii) 3º Termo Aditivo (08/05/2025) - Prorrogação do prazo contratual até 23/12/2025, com acréscimo de R$ 252.000,00, totalizando R$ 2.836.994,35.

Em 27/11/23 foi firmado o contrato com a Geoinovações, no valor de R$ 62.638,85, referente a consultoria em hidrogeologia para acompanhamento do estudo, por meio de processo licitatório na modalidade Convite. Evolução contratual: (i) 1º Termo (08/01/2025)

Página
000088/000090
Registro Nº
817.219
01/09/2026

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

- Reajuste financeiro após 12 meses de contrato, no valor de R$ 3.473,81, passando o contrato para R$ 66.112,66; (ii) 2º Termo Aditivo (14/05/2025) - Prorrogação de prazo e reajuste financeiro, no valor de R$ 16.530,65, passando o contrato para R$ 82.643,31, e prorrogação do contrato até o dia 23/12/2025.

Em 09/12/2025, a FABHAT e o CBH-AT realizaram evento de divulgação destinado à apresentação dos resultados do empreendimento e todo o conteúdo apresentado e debatido foi disponibilizado no sítio eletrônico da FABHAT. Execução física concluída, em fase de prestação de contas final junto ao agente técnico.

d) Empreendimento nº 2021-AT-824 – Contrato nº 156/2022, assinado em 20/04/2022 – Apoio à Adequação da Infraestrutura da FABHAT – Valor do Contrato FEHIDRO: R$ 621.411,64 – Valor total gasto: R$ 428.529,62 – O projeto sofreu algumas modificações devido a mudança da sede da FABHAT. O projeto foi finalizado em 12/2024, o saldo residual foi devolvido ao FEHIDRO em 18/02 e 19/03/2025 e em 08/05/2025 a FABHAT recebeu o termo de encerramento.

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.

13. Fundo – Aquisição Imóvel Sede

Conforme Ata da 76º Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo da FABHAT foi aprovada inicialmente a transferência de 50% do Superávit de 2020 para um fundo com o objetivo de aquisição de um Imóvel para Sede da FABHAT. Desde então o mesmo procedimento tem sido adotado anualmente.

14. Receitas de Custeio da Cobrança pelo uso da Água e da Secretaria Executiva do CBH-AT.

RECEITA PARA CUSTEIO	**Valor em 2025 (R$)**	**Valor em 2024 (R$)**
Cobrança pelo Uso da Água (Custeio)	4.598.866	4.380.470
Secretaria Executiva – Compensação	85.780	111.878
TOTAL DAS RECEITAS	**4.684.646**	**4.492.348**

Projeto FEHIDRO	3.540.101	1.829.632
TOTAL – Projetos FEHIDRO	3.540.101	1.829.632
TOTAL GERAL	**8.224.747**	**6.321.980**

Protocolo nº 961.358 de 30/07/2026 às 07:34:19h: Documento **registrado eletronicamente para fins de publicidade e/ou eficácia contra terceiros** sob nº **817.219** em **01/09/2026** e averbado no registro nº 814.145 neste **3º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Paulo**. Assinado digitalmente por Maicon Carvalho dos Santos - Escrevente.

Oficial	Estado	Secretaria Fazenda	Reg. Civil	T. Justiça	M. Público	ISS	Condução	Despesas	Total
R$ 699,01	R$ 198,77	R$ 136,53	R$ 36,75	R$ 48,04	R$ 33,88	R$ 14,65	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.167,63

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.

17. Despesas não Operacionais

O saldo do grupo Despesas não Operacionais é composto pela baixa das benfeitorias feitas.

DIRETORIA – FABHAT

HELIO CESAR SULEIMAN:06264953857
Assinado de forma digital por HELIO CESAR SULEIMAN:06264953857
Dados: 2026.03.19 22:56:58 -03'00'

HÉLIO CÉSAR SULEIMAN
Diretor Presidente

BEATRIZ SILVA GONCALVES VILERA:40010482806
Assinado de forma digital por BEATRIZ SILVA GONCALVES VILERA:40010482806
Dados: 2026.03.19 22:44:28 -03'00'

BEATRIZ SILVA GONÇALVES VILERA
Diretora Técnica

TANIA CAVALCANTI DE MELO:00917525825
Assinado de forma digital por TANIA CAVALCANTI DE MELO:00917525825
Dados: 2026.03.19 22:56:40 -03'00'

TANIA CAVALCANTI DE MELO
Diretora Administrativa e Financeira

Responsável Técnico:

JOSE DE SOUZA MARQUES:05159998810
Assinado de forma digital por JOSE DE SOUZA MARQUES:05159998810
Dados: 2026.03.19 16:29:33 -03'00'

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