



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Contabilidade

Viaduto do Chá, 15, - Bairro Sé - São Paulo/SP - CEP 01002-900

Telefone: (11) 3396-7935

Ofício nº 255/2026/SP-Regula

À

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Excelentíssimo Senhor

RICARDO TEIXEIRA

Presidente da Câmara Municipal de São Paulo

Em atendimento à Lei 10.872 de 19 de julho de 1990 que dispõe sobre o detalhamento das informações constantes do demonstrativo da dívida fundada e flutuante e do balancete da receita e da despesa de que tratam os artigos 141 e 142 da [Lei Orgânica do Município de São Paulo](#) encaminhamos os demonstrativos relacionados abaixo, referentes ao mês de abril 2026:

- Anexo II - Lei 10.872/90 - Demonstração da Despesa Orçamentária por Natureza
- Anexo III - Lei 10.872/90 - Demonstração da Despesa Orçamentária por Projeto/Atividade/Operação Especial
- Anexo IV - Lei 10.872/90 - Demonstração da Despesa Orçamentária por Órgão
- Anexo V - Lei 10.872/90 - Demonstração da despesa Orçamentária por Função
- Demonstrativo da Dívida Flutuante
- Balancete Orçamentário
- Balancete Patrimonial
- Balancete Financeiro

Na oportunidade, renovo a essa Presidência meus protestos de apreço e consideração



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente

Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site
<http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157694581** e o código CRC **685BAB17**.

Referência: Caso responda este Ofício, indicar expressamente o Processo nº
9310.2026/0000778-1

SEI nº 157694581



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chá, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
 Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157687908

São Paulo, 19 de maio de 2026.



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Abril / 2026

Especificação	Parcial	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		2
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	264.263,59	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		9
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	928.336,91	
DEMAIS OBRIGAÇÕES		17.6
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP	17.024.533,65	
VALORES RESTITUIVEIS	621.576,58	
VALORES A LIQUIDAR		79.5
CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	79.561.360,79	
Total Geral:		98.4

Paulo César Martins
 Assessor II
 CRCSP 288022/O-2

Rita de Cássia Emery Sachse
 Gerente de Contab., Orçamento e Finanças
 OAB/SP - 279193

Denise Ferreira
 Resp.Superintendência Adm. e Financeira
 SP-Regula

João Manoel da Costa Neto
 Diretor Presidente
 SP-Regula

Matéria DOCREC 657/2026. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em <https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbriuDocumento?plD=741267>.

SOF - 19/05/2026 - 10:01:46

1/1



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II

Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente

Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente

Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157687908** e o código CRC **49CBC845**.



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chá, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157686567

São Paulo, 19 de maio de 2026.



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO

Balancete Financeiro

Abril/2026

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.650.402,42	333.871,04	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	109.943.322,31	26.8
RECURSOS LIVRES	1.650.402,42	333.871,04	RECURSOS LIVRES	109.943.322,31	26.8
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	-	-	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)	-	-
RECURSOS VINCULADO À EDUCAÇÃO	-	-	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-	-
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	-	-	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	-	-
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA	-	-	DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA	-	-
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	-	-	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	-	-
OUTRAS VINCULAÇÕES	-	-	OUTRAS VINCULAÇÕES	-	-
RECURSOS VINCULADO AO RPPS	-	-	RECURSOS VINCULADO AO RPPS	-	-
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	-	-	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	-	-
FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	-	-	FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)	-	-
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	-	-	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	-	-
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (III)	68.752.030,02	11.113.189,16	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)	-	-
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	68.752.030,02	11.113.189,16	PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	-
INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	-	INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	-	-	PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	-	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	-	-	PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	-	-
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (IV)	100.129.300,84	18.600.622,49	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)	5.616.426,13	3.9
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	80.513.604,68	16.196.303,53	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	2.017.716,02	1.3
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	17.264.890,26	517.807,24	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.399.865,77	7
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.984.691,83	1.477.236,41	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.667.954,44	1.3
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	366.114,07	409.275,31	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	530.889,90	5
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)	8.361.681,40	3.691.298,45	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XI)	63.333.666,24	2.9
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (EXCETO RPPS)	8.361.681,40	3.691.298,45	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (EXCETO RPPS)	63.333.666,24	2.9
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA RPPS	-	-	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA RPPS	-	-
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	-	-	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	-	-
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	178.893.414,68	33.738.981,14	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	178.893.414,68	33.3

Paulo César Martins
Assessor II
CRCSP 288022/O-2

Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente de Contab., Orçamento e Finanças
OAB/SP - 279193

Denise Ferreira
Resp. Superintendência Adm. e Financeira
SP-Regula

João Manoel da Costa Neto
Diretor - Presidente
SP - Regula



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II
Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente
Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente
Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157686567** e o código CRC **372DFBB4**.



**AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE**

Viaduto do Chá, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157686710

São Paulo, 19 de maio de 2026.



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO
BALANCETE ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Abril

Exerc

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Sald d = (c
RECEITAS CORRENTES (I)	4.295.597,00	4.295.597,00	1.650.402,42	(2.64
RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	197.422,69	1
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	
RECEITA PATRIMONIAL	191.008,00	191.008,00	795.200,34	6
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	33.397,71	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.104.589,00	4.104.589,00	624.381,68	(3.4
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	4.295.597,00	4.295.597,00	1.650.402,42	(2.64
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	
MOBILIÁRIA	-	-	-	
CONTRATUAL	-	-	-	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	
MOBILIÁRIA	-	-	-	
CONTRATUAL	-	-	-	
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	4.295.597,00	4.295.597,00	1.650.402,42	(2.64
Deficit (VI)	286.023.701,00	287.035.701,00	108.292.919,89	
TOTAL (VII) = (V + VI)	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	(2.64
Saldo de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	-	1.012.000,00	824.045,68	(18
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	
SUPERAVIT FINANCEIRO	-	1.012.000,00	824.045,68	(1
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	-	-	-	



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO
BALANCETE ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Abril

Exerc

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo Dota (j) = (f
DESPESAS CORRENTES (VIII)	132.388.698,00	132.388.698,00	108.920.506,63	28.469.255,74	10.976.272,46	23.41
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	28.007.728,00	28.007.728,00	13.963.619,92	7.349.236,86	7.326.131,61	14.0
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	104.380.970,00	104.380.970,00	94.956.886,71	21.120.018,88	3.650.140,85	9.4
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	157.930.600,00	158.942.600,00	1.022.815,68	960.461,89	960.461,89	157.9
INVESTIMENTOS	157.930.600,00	158.942.600,00	1.022.815,68	960.461,89	960.461,89	157.9
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35	181.31
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	-	-	-	-	-	-
DÍVIDA MOBILIÁRIA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DÍVIDAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-
DÍVIDA MOBILIÁRIA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DÍVIDAS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35	181.31
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-			
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35	181.31
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO
BALANCETE ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Abril

Exerc

Quadro da Execução de Restos a Pagar não Processados

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Sal
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a) + (b) - (c) - (d) - (e)
DESPESAS CORRENTES	-	3.935.519,45	1.311.715,23	1.311.715,23	2.623.804,22	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	2.000.152,13	302.560,32	302.560,32	1.697.591,81	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	1.935.367,32	1.009.154,91	1.009.154,91	926.212,41	
DESPESAS DE CAPITAL	-	854.131,39	821.396,37	821.396,37	32.735,02	
INVESTIMENTOS	-	854.131,39	821.396,37	821.396,37	32.735,02	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	
TOTAL	-	4.789.650,84	2.133.111,60	2.133.111,60	2.656.539,24	

Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Sal
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a) + (b) - (c) - (d)
DESPESAS CORRENTES	-	1.096.131,06	1.096.131,06	-	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	175.343,69	175.343,69	-	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	920.787,37	920.787,37	-	
DESPESAS DE CAPITAL	-	406.517,07	406.517,07	-	
INVESTIMENTOS	-	406.517,07	406.517,07	-	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	
TOTAL	-	1.502.648,13	1.502.648,13	-	

Paulo César Martins
 Assessor II
 CRCSP 288022/O-2

Rita de Cássia Emery Sachse
 Gerente de Contab., Orçamento e Finanças
 OAB/SP - 279193

Denise Ferreira
 Resp.Superintendência Adm. e Financeira
 SP-Regula

João Manoel da Costa Neto
 Diretor Presidente
 SP-Regula



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II
Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente
Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente
Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157686710** e o código CRC **7094BD3B**.



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chá, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157686966

São Paulo, 19 de maio de 2026.



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO

Balancete Patrimonial

Abril / 2026

Ativo			Passivo		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	64.010.852,62	2.953.893,09	PASSIVO CIRCULANTE	19.794.947,96	2.953.893,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	63.333.666,24	2.916.274,48	OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGAR	492.395,55	-
CRÉDITO A CURTO PRAZO	649.849,20	27.976,03	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.656.442,18	1.656.442,18
ESTOQUES	27.337,18	9.078,58	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	564,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	17.646.110,23	17.646.110,23
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.998.939,86	1.881.306,08	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	628.827,73	-	OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGAR	-	-
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	628.827,73	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
ESTOQUES	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	-	-
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-	-
IMOBILIZADO	3.146.768,75	657.962,70	RESULTADO DIFERIDO	-	-
INTANGÍVEL	1.223.343,38	1.223.343,38			
			TOTAL DO PASSIVO	19.794.947,96	2.953.893,09
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	49.214.844,52	49.214.844,52
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
			RESERVAS DE CAPITAL	-	-
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
			RESERVAS DE LUCROS	-	-
			DEMAIS RESERVAS	-	-
			RESULTADOS ACUMULADOS	49.214.844,52	49.214.844,52
			(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	-	-
TOTAL	69.009.792,48	4.835.199,17	TOTAL	69.009.792,48	4.835.199,17

Matéria DOCREC 657/2026. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em <https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbriuDocumento?plD=741267>.

SOF - 19/05/2026 - 10:29:01

1 / 2

[SCT027



AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO

Balancete Patrimonial
Abril / 2026

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei nº 4.320/1964)

Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	63.383.059,57	2.916.276,43	PASSIVO FINANCEIRO	98.400.071,52	17.116.276,43
ATIVO PERMANENTE	5.626.732,91	1.918.922,74	PASSIVO PERMANENTE	956.237,23	1.918.922,74
			Saldo Patrimonial (I - II)	(30.346.516,27)	(12.918.922,74)

Quadro das Contas de Compensação (Lei nº 4.320/1964)

Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	3.652.699,59	984.183,29	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	-	-
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONTRATUAIS	-	-	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONTRATUAIS	-	-
DIREITOS CONTRATUAIS	-	-	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	21.070.723,79	29.116.276,43
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-	-	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-
TOTAL	3.652.699,59	984.183,29	TOTAL	21.070.723,79	29.116.276,43

Quadro de Superávit / Déficit Financeiro (Lei 4.320/64)

Fontes de Recursos	Exercício Atual	Exercício Anterior
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	(34.547.639,39)	(15.416.276,43)
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	(469.372,56)	1.918.922,74
TOTAL RECURSOS ORDINÁRIOS	(35.017.011,95)	(14.497.353,69)
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS		
TOTAL:	(35.017.011,95)	(14.497.353,69)

Paulo César Martins
Assessor II
CRCSP 288022/O-2

Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente de Contab., Orçamento e Finanças
OAB/SP - 279193

Denise Ferreira
Resp. Superintendência Adm. e Financeira
SP-Regula

João Manoel da Costa Neto
Diretor Presidente
SP-Regula

SOF - 19/05/2026 - 10:29:01

2 / 2

[SCT027



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II

Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente

Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente

Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157686966** e o código CRC **53F9638F**.



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chã, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157687218

São Paulo, 19 de maio de 2026.

Exercício: 2026
Anexo II - Lei 10.872/90
em R\$

AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO
Demonstração da Despesa Orçamentária por Natureza - Abril / 2026

o de Despesa	Dotação		Valor Empenhado	Valor Requisitado	Valor Pago
	Orçada	Atualizada			
is	132.388.698,00	132.388.698,00	108.920.506,63	28.469.255,74	10.976.272,46
e ao Distrito Federal	28.007.728,00	28.007.728,00	13.963.619,92	7.349.236,86	7.326.131,61
os	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i: Fixas - Pessoal Civil	27.987.728,00	27.987.728,00	13.943.619,92	7.343.822,26	7.322.070,66
	19.964.917,00	19.964.917,00	6.385.808,92	6.024.928,58	6.003.176,98
is - Pessoal Civil	6.857.811,00	6.857.811,00	6.857.811,00	1.241.326,88	1.241.326,88
es Trabalhistas	465.000,00	465.000,00	0,00	0,00	0,00
ãos, Fundos e Ent.Int.Orç.Fiscal e Seg Social	700.000,00	700.000,00	700.000,00	77.566,80	77.566,80
	20.000,00	20.000,00	20.000,00	5.414,60	4.060,95
	20.000,00	20.000,00	20.000,00	5.414,60	4.060,95
la	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
es	104.380.970,00	104.380.970,00	94.956.886,71	21.120.018,88	3.650.140,85
Jelegada à União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e ao Distrito Federal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
os	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ies Privadas sem Fins Lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ies Privadas com Fins Lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parceria Público-Privada - PPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrato de PPP, exceto Subvenções	77.516.397,00	77.516.397,00	77.516.397,00	17.231.309,36	0,00
do Garantidor	77.516.397,00	77.516.397,00	77.516.397,00	17.231.309,36	0,00
interiores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ies Multigovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nciais do Servidor e do Militar	26.864.573,00	26.864.573,00	17.440.489,71	3.888.709,52	3.650.140,85
	1.601.000,00	1.601.000,00	0,00	0,00	0,00
	300.000,00	300.000,00	28.104,59	28.104,59	28.104,59
	256.500,00	256.500,00	38.160,56	11.080,00	0,00
om Locomoção	352.110,00	352.110,00	290.876,90	32.584,78	32.584,78
iros - Pessoa Jurídica	11.855.372,00	11.855.372,00	6.960.894,98	1.501.566,62	1.443.268,58
a Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	7.839.867,00	7.839.867,00	5.717.452,68	1.027.027,79	857.837,16
	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	1.178.344,27	1.178.344,27
Contributivas	105.000,00	105.000,00	105.000,00	62.542,83	62.542,83
	554.724,00	554.724,00	300.000,00	47.458,64	47.458,64
ãos, Fundos e Ent.Int.Orç.Fiscal e Seg Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	157.930.600,00	158.942.600,00	1.022.815,68	960.461,89	960.461,89
	157.930.600,00	158.942.600,00	1.022.815,68	960.461,89	960.461,89
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e ao Distrito Federal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Exercício: 2026
Anexo II - Lei 10.872/90
em R\$

AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO
Demonstração da Despesa Orçamentária por Natureza - Abril / 2026

Assa	Dotação			Valor Empenhado	Valor Requisitado	Valor Pago	Descrição do Element
	Orcada	Atualizada					
sem Fins Lucrativos com Fins Lucrativos olico-Privada - PPP ilico em Favor do Parcelo Privado úblico-Privada - PPP e Comunicação - Pessoa Jurídica e Int.Int.Ord.Fiscal e Seg.Social Federal com Fins Lucrativos olico-Privada - PPP B Empresas ou Entid.Assem., Nac.e Internac. e Ent.Int.Ord.Fiscal e Seg.Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Despesas Correntes
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Pessoal e Encargos Sociais
	157.729.600,00	157.729.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências à União
	157.729.600,00	157.729.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências a Estados
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências a Municípios
	201.000,00	1.213.000,00	1.022.815,68	960.461,89	960.461,89	0,00	Aplicações Diretas
	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Vencimentos e Vantagens
	0,00	752.000,00	740.345,61	740.345,61	740.345,61	0,00	Contribuições Patronais
	200.000,00	460.000,00	282.470,07	220.116,28	220.116,28	0,00	Outras Despesas Variáveis
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Indenizações e Restituições
Federal com Fins Lucrativos olico-Privada - PPP B Empresas ou Entid.Assem., Nac.e Internac. e Ent.Int.Ord.Fiscal e Seg.Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Aplicação de Recursos
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Contribuições Patronais
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Juros e Encargos da Dívida
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Aplicações Diretas
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Outras Despesas Correntes
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências à União
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Execução Orçamentária
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências a Estados
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências a Municípios
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências a Instituições
Paulo César Martins Assessor II CRCSP 288022/O-2 Denise Ferreira Intendência Adm. e Financeira SP-Regula	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Transferências a Instituições
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Execução de Contrato de
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Despesas Decorrentes de
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Econômicas, Aporte e Fur
	33679200	33679200	33679200	33679200	33679200	33679200	Despesas de Exercícios Anteriores
	33700000	33700000	33700000	33700000	33700000	33700000	Transferências a Instituições
	33800000	33800000	33800000	33800000	33800000	33800000	Transferências ao Exterior
	33900000	33900000	33900000	33900000	33900000	33900000	Aplicações Diretas
	33900800	33900800	33900800	33900800	33900800	33900800	Outros Benefícios Assistenciais
	33901400	33901400	33901400	33901400	33901400	33901400	Diárias - Civil
Rita de Cássia Emery Sachse Gerente de Contab., Orçamento e Finanças OAB/SP - 279193 João Manoel de Costa Neto Diretor Presidente SP-Regula	33903000	33903000	33903000	33903000	33903000	33903000	Material de Consumo
	33903300	33903300	33903300	33903300	33903300	33903300	Passagens e Despesas com Locomoção
	33903900	33903900	33903900	33903900	33903900	33903900	Outros Serviços de Terceiros
	33904000	33904000	33904000	33904000	33904000	33904000	Serviços de Tecnologia da Informação
	33904600	33904600	33904600	33904600	33904600	33904600	Auxílio-Alimentação
	33904700	33904700	33904700	33904700	33904700	33904700	Obrigações Tributárias e Contribuições
	33904900	33904900	33904900	33904900	33904900	33904900	Auxílio-Transporte
	33910000	33910000	33910000	33910000	33910000	33910000	Aplicação de Recursos
	33990000	33990000	33990000	33990000	33990000	33990000	Reserva de Contingência
	40000000	40000000	40000000	40000000	40000000	40000000	Despesas de Capital
Total:	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35		

Materia DOCREC 657/2026. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em <https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbriuDocumento?pld=741267>.



Código	Descrição do Elemento de Despe
44500000	Transferências a Instituições Privadas
44600000	Transferências a Instituições Privadas
44670000	Execução de Contrato de Parceria Pút
44678200	Aporte de Recursos pelo Parceiro Púb
	Decorrente de Contrato de Parceria Pút
44800000	Transferências ao Exterior
44900000	Aplicações Diretas
44904000	Serviços de Tecnologia da Informação
44905100	Obras e Instalações
44905200	Equipamentos e Material Permanente
44910000	Apl. Dir. Dec. Op. entre Órgãos, Fundos, i
45000000	Inversões Financeiras
45300000	Transferências a Estados e ao Distrito
45600000	Transferências a Instituições Privadas
45670000	Execução de Contrato de Parceria Pút
45900000	Aplicações Diretas
45906500	Constituição ou Aumento de Capital de
45908400	Desp. Dec. da Partic. Fundos, Organ., i
45910000	Apl. Dir. Dec. Op. entre Órgãos, Fundos, i
46000000	Amortização da Dívida
46900000	Aplicações Diretas
90000000	Reserva de Contingência
99000000	Reserva de Contingência
99990000	Reserva de Contingência

Resp. Super



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II

Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente

Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente

Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157687218** e o código CRC **88C50EBF**.



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chã, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157687353

São Paulo, 19 de maio de 2026.

AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO		Exercício: 2026		Anexo III - Lei 10.872/90	
Demonstração da Despesa Orçamentária por Projeto/Atividade/Operação Especial - Abril / 2026					
				em R\$	
Atividade/Operação Especial	Dotação		Valor Empenhado	Valor Requisitado	Valor Pago
	Orcada	Atualizada			
Atividade de Informação e Comunicação	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Programa de Estágios	46.286.383,00	47.228.383,00	26.370.297,07	11.010.710,54	10.918.227,25
Outras Publicações Legais e de Interesse do	282.133,00	282.133,00	149.428,44	33.276,61	33.276,61
de Sistemas de Informação e Comunicação	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Aperfeiçoamento de Servidores	5.939.815,00	5.939.815,00	4.676.772,86	866.476,42	697.285,79
Equipamentos e Serviços de Informação e	659.918,00	659.918,00	127.393,33	127.393,33	127.393,33
Divisíveis de Limpeza Urbana em Regime	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Atividade Pública - Iluminação Pública	1.900.052,00	1.970.052,00	1.103.033,61	160.551,37	160.551,37
Atividade Pública - Iluminação Pública	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Atividade Pública - Iluminação Pública	77.516.397,00	77.516.397,00	77.516.397,00	17.231.309,36	0,00
Atividade Pública - Iluminação Pública	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Atividade Pública - Iluminação Pública	157.729.600,00	157.729.600,00	0,00	0,00	0,00
Totais:	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35

Paulo César Martins
Assessor II
CRCSP 288022/O-2

Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente de Contab., Orçamento e Finanças
OAB/SP - 279193

Denise Ferreira
Resp. Superintendência Adm. e Financeira
SP-Regula

João Manoel da Costa Nelo
Diretor Presidente
SP-Regula



Código	Descrição do Projeto/
1220	Desenvolvimento de Siste
2100	Administração da Unidade
2106	Manutenção e Operação r
2153	Publicação de Editais e O
	Município
2171	Manutenção e Operação r
2180	Capacitação, Formação e
2421	Comunicação Institucional
2818	Aquisição de Materiais, Et
	Comunicação
6010	Concessão dos Serviços I
	Público
6027	Contraprestação de Parce
6842	Benefício Assistencial - Le
7211	Parceria Público-Privada (



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II

Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente

Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente

Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157687353** e o código CRC **057B17D3**.



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chã, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157687566

São Paulo, 19 de maio de 2026.

AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO Demonstração da Despesa Orçamentária por Órgão - Abril / 2026		Dotação		Valor Empenhado		Valor Requisitado		Valor Pago	
		Orcada	Atualizada						
blicos do Mun de São Paulo	Paulo César Martins Assessor II CRCSP 288022/O-2	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	Rita de Cássia Emery Sachse Gerente de Contab., Orçamento e Finanças OAB/SP - 279193	29.429.717,63	João Manoel da Costa Neto Diretor Presidente SP-Regula	11.936.734,35	Denise Ferreira Resp.Superintendência Adm. e Financeira SP-Regula
		290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31		29.429.717,63		11.936.734,35	
Totais:									



Código	Descrição do Órgão
33	Agência Reg. de Serv. Pú



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II
Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente
Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente
Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157687566** e o código CRC **4725E8AF**.



AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
CONTABILIDADE

Viaduto do Chã, 15 - Bairro Sé - São Paulo/SP
Telefone: (11) 3396-7935

PROCESSO 9310.2026/0000778-1

Informação SP-REGULA/SAF/GCOF/CONT Nº 157687735

São Paulo, 19 de maio de 2026.

AGÊNCIA REG. DE SERV. PÚBLICOS DO MUN DE SÃO PAULO					Exercício: 2026	
Demonstração da Despesa Orçamentária por Função - Abril / 2026					Anexo V - Lei 10.872/90	
					em R\$	
Dotação						
Orcada		Atualizada	Valor Empenhado	Valor Requisitado	Valor Pago	
1.000,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00	
290.318.298,00		291.330.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35	
Totais:	290.319.298,00	291.331.298,00	109.943.322,31	29.429.717,63	11.936.734,35	

Paulo César Martins
Assessor II
CRCSP 288022/O-2

Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente de Contab., Orçamento e Finanças
OAB/SP - 279193

Denise Ferreira
Resp. Superintendência Adm. e Financeira
SP-Regula

João Manoel da Costa Neto
Diretor Presidente
SP-Regula



Código	Descrição da Função
09	Previdência Social
15	Urbanismo



Paulo Cesar Martins
Assessor(a) II
Em 27/05/2026, às 09:31.



Rita de Cássia Emery Sachse
Gerente
Em 27/05/2026, às 10:31.



João Manoel da Costa Neto
Diretor-Presidente
Em 29/05/2026, às 10:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157687735** e o código CRC **D7836435**.