

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA**  
**CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73**

**Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios**  
**findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019**

Conteúdo:	Páginas:
Relatório dos Auditores Independentes	1
Balanços Patrimoniais	5
Demonstrações do Resultado	6
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido	7
Demonstrações do Fluxo de Caixa	8
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	9

## RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**À Diretoria e Associados da  
AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa  
São Paulo, SP**

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis do AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações, e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros (ITG 2002).

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Ênfase**

### **Partes Relacionadas**

Em decorrência dos assuntos mencionados nas notas explicativas nº 11 e 12,

enfatizamos que a entidade possui transações com partes relacionadas. Essas transações poderiam determinar resultados financeiros diferentes para a entidade, se realizadas com partes não relacionadas.

### **Processos Judiciais e Administrativo**

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 15 no tocante a incerteza relacionada com o desfecho dos processos administrativos junto a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo/Fazenda Publica do Estado de São Paulo e Prefeitura do Município de São Paulo, no montante de R\$ 259.501 mil, que os assessores jurídicos classificam como perda possível e de acordo com a NBC TG 25 (R1) nenhuma provisão é requerida. As demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020 não incluem nenhum ajuste relativo a essa possível perda/desembolso dessa contingência. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração, porém em razão da entidade não estar obrigada a publicar este relatório, este relatório não é elaborado e consequentemente, não acompanha as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para às entidades sem fins lucrativos e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.



Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:


- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante,


devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 29 de abril de 2021.

  
**COKINÓS & ASSOCIADOS**  
Auditores Independentes S/S  
CRC-2SP 15.753/O-0  
Registro CVM n.º 7.739

  
**RENE CECCACCI**  
Contador  
CRC-1SP141697/O-7





**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA**

CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO**

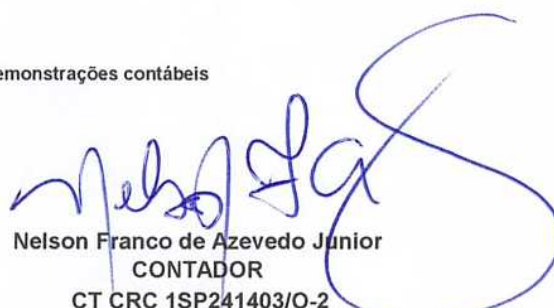
Em reais

NE	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>613.101.656</b>	<b>503.350.105</b>
<b>Receitas de atividades de saúde</b>	<b>612.251.446</b>	<b>501.399.578</b>
<b>Receitas operacionais</b>	<b>565.389.435</b>	<b>459.500.465</b>
Receitas de Prestação de Serviços	153.302.609	115.669.678
Receitas de Convenios - SUS	257.728.959	186.238.860
Receitas de Convenios -CEAC Norte	57.514.860	57.994.130
Receitas de Convenios -CEAC Sul	44.878.535	46.482.340
Receitas de Convenios -CAC - Guarulhos	19.354.052	20.332.333
Receitas de Transações Intercompany	11 31.154.511	29.951.679
Reversão Provisão para crédito de liquidação duvidosa	11.365.775	10.618.040
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(11.365.404)	(11.365.775)
Outros	1.713.297	3.816.077
<b>( - ) Dedução da Receita</b>		
Glosas	(257.759)	(236.897)
<b>Outras Receitas operacionais</b>	<b>46.862.011</b>	<b>41.899.113</b>
Reversão de outras provisões	1.808.703	4.689.404
Outros	806.828	2.403.870
Bonificações e Doações	9.291.252	1.550.531
Receitas subvenção - Investimento	37.215	42.435
Receitas Com Isenções Usufruídas	14 34.918.014	33.212.873
<b>Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias</b>	<b>850.210</b>	<b>1.950.526</b>
Receitas Financeiras	850.210	1.950.526
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>597.946.696</b>	<b>480.434.301</b>
<b>Despesas com atividades de saúde</b>	<b>590.648.834</b>	<b>476.306.771</b>
Despesas com pessoal	173.714.296	162.631.005
Despesas administrativas e gerais	108.176.438	105.459.879
Despesas de Transações Intercompany	11 31.154.511	29.951.679
Serviços prestados por terceiros	6.853.935	7.293.869
Medicamentos e Materiais	220.162.538	122.617.393
Impostos e taxas	1.526.761	896.935
Despesas com Depreciação e amortização	11.096.933	10.187.604
Provisão para contingencias	3.045.408	4.055.535
Despesas com Isenções Usufruídas	14 34.918.014	33.212.873
<b>Outras Despesas operacionais</b>	<b>7.297.862</b>	<b>4.127.530</b>
Despesas financeiras	6.957.635	2.672.740
Outras despesas operacionais	340.227	1.454.789
<b>DÉFICIT/SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b><u>15.154.960</u></b>	<b><u>22.915.804</u></b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



Sérgio Tufik  
Presidente



Nelson Franco de Azevedo Junior  
CONTADOR  
CT CRC 1SP241403/O-2



# ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA

CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73


## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO EXERCÍCIO

Em reais

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
No início do exercício	182.347.560	159.431.756
Superávit (Déficit) do exercício	15.154.960	22.915.804
No final do exercício	<u>197.502.520</u>	<u>182.347.560</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

  
Sérgio Tufik  
Presidente

  
Nelson Franco de Azevedo Junior  
CONTADOR  
CT CRC 1SP241403/O-2





ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA  
CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73  
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA  
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM  
(em reais)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/Deficit Líquido	15.154.960	22.915.804
Itens que não afetam o caixa:		
Ajustes avaliação	-	-
Provisão para desvalorização investimento	257.694	-
Provisão para desvalorização imobilizado	-	-
Depreciação	11.096.933	10.187.604
<b>Variações nos Ativos e Passivos</b>		
Diminuição/Aumento Valores a Receber	(4.939.294)	(7.261.450)
Diminuição/Aumento Partes relacionadas	(11.646.526)	8.954.310
Diminuição/Aumento de Estoques	(19.747.712)	(962.723)
Diminuição/Aumento de Despesas Antecipadas	(378.152)	280.235
Aumento/Diminuição em Fornecedores	14.620.851	(567.317)
Aumento/Diminuição em Impostos	71.004	(115.671)
Diminuição/Aumento em Salários e Encargos	4.983.421	287.144
Aumento/Diminuição Outros Débitos/Créditos	(3.584.595)	(568.078)
Aumento/Diminuição Subvenções a Realizar	(2.497.647)	4.215.759
Aumento/Diminuição Provisões e Contas a Pagar	370.432	(4.131.258)
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>3.761.369</b>	<b>33.234.360</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(14.852.613)	(38.098.708)
Vendas de bens no imobilizado ao custo	907.458	730.288
Aquisições de bens no intangível ao custo	(157.185)	(528.126)
Aquisições investimentos	-	-
Vendas de bens no intangível ao custo	-	-
Ajustes depreciação	7.639	8.008
Ajustes do Intangível	-	-
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>(14.094.701)</b>	<b>(37.888.538)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Empréstimos e Financiamentos obtidos	19.850.036	(96.777)
Empréstimos e Financiamentos pagos	(129.739)	74.701
<b>Caixa Líquido consumido nas Atividades de Financiamento</b>	<b>19.720.297</b>	<b>(22.076)</b>
<b>Varição de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>9.386.965</b>	<b>(4.676.254)</b>
Saldo de caixa e equivalente de caixa no início do exercício	9.655.365	14.331.619
Saldo de caixa e equivalente de caixa no final do exercício	19.042.329	9.655.365
<b>Varição de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>9.386.965</b>	<b>(4.676.254)</b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tufik  
Presidente

Nelson Franco de Azevedo Junior  
CONTADOR  
CT CRC 1SP241403/O-2

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019 Em reais

### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

#### a. Reconhecimento de utilidade pública:

A AFIP- Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa é uma instituição beneficente de assistência social, estabelecida na Rua Napoleão de Barros, 925, Vila Mariana, São Paulo, estado de São Paulo, fundada em 24 de agosto de 1.971, reconhecida de utilidade pública e como entidade filantrópica pelas autoridades federais, estaduais e municipais. Constituída sob forma de associação sem fins lucrativos, com certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, aprovada pela Portaria nº 601 de 27 de março de 2017, o pedido de renovação sob o nº 25000.488725/2017-03 com validade para o período de 25 de agosto de 2018 à 24 de agosto de 2021.

#### b. Áreas de atuação e objeto social

A Associação tem por objetivo básico, sem visar lucro, atuando nos seguintes segmentos:

- Prestar assistência à saúde da população através de serviços ambulatoriais e ou laboratoriais a terceiros, inclusive ao Estado, municípios, autarquias e empresas mistas e públicas,
- Manter ambulatório médico, laboratório clínico e os órgãos de natureza correlatos, para atendimento à comunidade carente;
- Estimular a investigação médica-científica e contribuir para elevação do nível cultural da classe médica, promovendo cursos de aperfeiçoamento, debates, conferências, reuniões congressos, favorecendo o intercâmbio de pesquisadores e professores com instituições congêneres e concedendo bolsas de estudo;
- Promover e reintegrar indivíduos com dependência química a vida comunitária.

#### c. Administração

Conforme os estatutos sociais, a Associação é governada pela Assembléia Geral dos Associados, e é dirigida e administrada no dia-a-dia por uma Diretoria eleita pela Assembléia para um mandato de quatro anos, sem direito a qualquer espécie de remuneração ou indenização.

#### d. Manutenção financeira da Associação

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da AFIP são provenientes principalmente de:

- De donativos de pessoas físicas e jurídicas;
- Serviços análises clínicas laboratoriais;
- De receitas assistenciais;
- De contratos de prestação de serviços; e
- De receitas financeiras.

### 2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações contábeis são elaboradas e apresentadas em observância Resolução CFC 1409/2012 que



aprovou a ITG 2002, aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros e em conformidade a legislação societária e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs). A emissão das presentes demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em 27 de abril de 2021.

### 3. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

**a. Base de preparação e apresentação** – As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionado no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com a legislação societária e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis.

**b. As receitas e despesas** - são apropriadas pelo regime de competência. As receitas com donativos são reconhecidos no momento do efetivo recebimento. As receitas operacionais quando os serviços foram efetivamente concluídos e for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade.

**c. Ativo Circulante** - O ativo circulante está demonstrado pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

**d. Moeda de apresentação** – As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

**e. Caixa e equivalentes de caixa** – Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

**f. Aplicações financeiras** - São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado.

**g. Estoques** – Foram avaliados pelo custo de aquisição.

**h. Contas a receber** – Estão representadas por valores a receber referente a atendimento Sistema Único de Saúde - SUS e convênios médicos privados.

**i. Provisão para crédito de liquidação duvidosa** - A provisão para liquidação duvidosa foi constituída num montante considerado suficiente para cobertura de eventuais perdas, levando-se em consideração a análise das garantias e riscos de realizações de créditos.

#### **j. Ativo Não Circulante**

- **Imobilizado** - É demonstrado ao custo de aquisição, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear, levando em consideração o tempo de vida útil e econômica dos bens.
- **Intangível** - Inclui direitos de uso de “software”, sendo amortizado na base de 20% a.a, e patentes.
- **Impairment** - O imobilizado é revisto para se identificar perdas não recuperáveis sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando aplicável, a perda é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo



ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo

**k. Passivo Circulante** É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridos.

**l. Fornecedores** - São obrigações referentes aquisições de Bens, materiais, medicamentos e serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente.

**m. Provisão de férias** - Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo as férias vencidas e proporcionais e os encargos sociais correspondentes.

**n. Passivo Não Circulante** - É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, incluindo os encargos incorridos.

**o. Patrimônio líquido** - É representado pelo patrimônio inicial da entidade, acrescido do superávit e ou diminuído do déficit apurados anualmente, conforme legislação em vigor.

#### 4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Representado como segue:

Descrição	2020	2019
Caixa e bancos – sem restrição	11.866.739	980.801
Caixa e bancos – com restrição	1.362	511.763
Aplicações financeiras – sem restrição	4.694.909	1.944.595
Aplicações financeiras – com restrição	2.479.319	6.218.206
<b>Total</b>	<b>19.042.329</b>	<b>9.655.365</b>

#### 5. VALORES A RECEBER

Os saldos a receber estão substancialmente representados por serviços prestados a Autarquias, Prefeituras, Organizações Sociais de Saúde, Fundações e Associações em conformidade com as normas e tabelas estabelecidas pelo convênio com o Sistema Único de Saúde (SUS), do Ministério da Saúde, com operadoras de convênios, empresas, particulares e outros.

Descrição	2020	2019
Secretaria Municipal de Saúde – São Paulo	38.973.612	33.225.501
Secretaria Municipal de Saúde – Jundiá	37.436	386.199
Secretaria Municipal de Saúde – Cuiabá	3.026.026	4.710.271
Prefeitura Municipal de Guarulhos	11.637	14.415
Secretaria Municipal de Saúde – Santos	2.090.888	1.033.814
Assoc. Campo Grande-Santa Casa	93.643	83.660
Secretaria Municipal da Saúde-Rio de Janeiro	5.431.185	6.172.641
Prefeitura de São Vicente	783.313	487.069
Prefeitura Municipal de Várzea Grande-Mato Grosso	35.2761	372.396
Prefeitura de Maua	3.260.747	3.260.747
Hospital de Caridade São Vicente de Paula	601.893	870.290
Secretaria Municipal de Saúde – Sumaré	2.201.490	2.229.939
Secretaria Municipal de Saude-Santana do Parnaiba	1.334.634	1.334.634
Secretaria Municipal de Saúde – Sorocaba	2.384.780	3.603.383
Fundação do ABC	1.739.159	1.740.885
Laboratório Santa Paula	4.573.699	5.305.875
Hospital Vera Cruz	1.875.008	1.885.165
Sul América	293.777	381.358
Central Nacional Unimed Cooper	2.185.902	1.871.560
Instituto Hygia Saude e Desenvolvimento	288.522	412.331
Fundação Servico de Saude Mato Grosso do Sul	1.417.207	-
Municipio de Pindamonhangaba	510.327	-
Fundacao Carmen Prudente	320.695	-
Andrade Gutierrez	346.958	-
Esho Empresa de Serv Hospitalares	600.932	-
General Motors do Brasil	207.963	-
Bradesco Saude	138.504	-
Amil Assistencia Medica	152.176	-
Caixa Economica Federal	198.004	-
Comissao Nacional de Energia Nuclear	247.414	-
Unimed Seguros Saude	140.025	-
Mantris Gestao em saúde Corporativa	118.924	-
Demais clientes e outras contas a receber	12.962.009	13.824.653
<b>Subtotal</b>	<b>88.901.250</b>	<b>83.206.786</b>
Menos: provisão p/crédito de liquidação duvidosa	(11.365.404)	(11.365.775)
<b>Total</b>	<b>77.535.846</b>	<b>71.841.011</b>



## 6. ADIANTAMENTOS

Descrição	2020	2019
Empréstimos a Empregados	157.861	85.020
Adiantamento a Fornecedores	4.653.292	1.188.967
<b>Total</b>	<b>4.811.153</b>	<b>1.273.987</b>

## 7. OUTROS CRÉDITOS

Descrição	2020	2019
Depósitos Judiciais	1.564.804	868.605
Cheques em cobrança	26.736	26.967
Depósito em garantia	979.220	874.721
Outros créditos a receber-Cac Guarulhos	181.798	181.798
Bloqueio Judicial	149.168	507.039
<b>Total</b>	<b>2.901.726</b>	<b>2.459.130</b>

## 8. ESTOQUES

Os estoques são valorizados pelo custo médio e não superam o valor de mercado. No balanço final os saldos eram os seguintes:

Descrição	2020	2019
Materiais para laboratório – reagente	28.951.549	14.070.052
Materiais para laboratório – coleta	2.703.081	1.807.707
Material de limpeza e higiene	310.427	172.283
Material de escritório	637.659	460.803
Material de manutenção	26.245	38.322
Material de copa e cozinha	54.620	47.275
Suprimento de informática	174.283	64.696
Medicamentos	414.641	16.879
Materiais Auxiliares	3.545.619	1.481.207
Estoque em poder de terceiros	469.535	184.391
Outros itens	1.016.310	212.642
<b>Total</b>	<b>38.303.969</b>	<b>18.556.257</b>

## 9. INVESTIMENTOS

As principais informações sobre os investimentos da AFIP – Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa, refere-se a 221.900 ações ON da ALLIAR –AALR3, adquiridas no exercício de 2018, com objetivo de aplicação financeira, já que foram adquiridas por R\$ 2.720.784, sendo que em 31/12/2020 o valor atualizado das ações conforme cotação na Bolsa de Valores de São Paulo é de R\$ 2.463.090, com uma provisão para desvalorização de R\$ 254.694.

## 10. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Demonstrado com base no valor original de custo, menos a depreciação acumulada. A depreciação é computada pelo método linear, em função da vida útil estimada.



De acordo com o Depto. Jurídico, há um imóvel penhorado no valor de R\$ 550.000.

Descrição	Taxa de	2020			
	Depreciação	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Terrenos sem restrição	-	17.800.706	-	17.800.706	17.800.706
Edificações e benfeitorias sem restrição	4%	53.266.710	18.041.905	35.224.806	37.341.234
Edificações-Ajuste Aval. Patrim. ICPC10 (**)	4%	51.895.580	16.643.132	35.252.448	37.328.272
Máquinas e equipamentos sem restrição	10%	5.875.990	3.088.164	2.787.825	2.494.185
Máquinas, acessórios e copiadora com restrição	(*)	158.988	152.720	6.268	24.856
Caixas formas e moldes s/ restrição	10%	1.870	1.316	554	627
Veículos s/ restrição	20%	130.850	130.850	-	-
Móveis e utensílios sem restrição	10%	7.192.710	4.162.380	3.030.329	2.174.129
Móveis e utensílios com restrição	(*)	333.993	331.011	2.983	17.685
Instalações sem restrição	10%	930.963	674.244	256.718	291.754
Instalações com restrição	(*)	27.000	27.000	-	-
Equipamento de processamento dados sem restrição	20%	9.951.548	7.672.162	2.279.386	2.484.198
Equipamento de processamento dados com restrição	(*)	1.255.794	971.002	284.792	430.019
Aparelhos e instrumentos sem restrição	10%	177.913	129.990	47.923	42.544
Aparelhos e instrumentos com restrição	(*)	10.348	10.235	112	545
Camara frigorífica s/ restrição	10%	11.333	-	11.333	11.333
Biblioteca s/ restrição	10%	24.771	18.639	6.132	5.382
Equipamentos telefônicos sem restrição	10%	1.709.781	1.207.259	502.521	530.747
Equipamentos telefônicos com restrição	(*)	25.444	18.744	6.700	11.503
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro	10%	1.767.925	830.533	937.392	1.114.184
Obras de Arte s/ restrição	-	2.398	-	2.398	2.398
Equip Med Cir Hosp s/ restrição	10%	64.213.609	43.975.393	20.238.216	20.544.482
Equip Med Cir Hosp c/ restrição	(*)	605.239	568.328	36.911	102.601
Ferramentas e Utensílios s/ restrição	10%	17.960	6.840	11.120	6.037
Equip. Copa Bar Rest. s/ restrição	10%	1.416.618	819.311	597.308	640.254
Equip. Copa Bar Rest. c/ restrição	(*)	117.418	113.336	4.083	11.617
Equip. de Segurança s/ restrição	10%	11.616	8.671	2.945	3.786
Equip. de Segurança c/ restrição	(*)	1.328	1.325	3	227
Copiadora Xerox s/ restrição	10%	6.238	2.356	3.882	481
Copiadora Xerox c/ restrição	(*)	104.042	104.042	-	-
Equip. eletro eletrônicos s/ restrição	10%	957.154	853.231	103.923	125.410
Equip. eletro eletrônicos c/ restrição	(*)	17.766	17.766	-	1.217
Subtotal		220.021.602	100.581.886	<b>119.439.716</b>	<b>123.542.412</b>
Imobilizações em andamento	-	-	-	-	867.663
Construções em andamento		33.256.215	-	33.256.215	25.258.135
Provisão p/perda desvalorização	-	-491.069	-	491.069	-491.068
Totais		252.786.749	100.581.886	<b>152.204.863</b>	<b>149.177.142</b>

## Movimentação do custo

### Imobilizado

Contas	2019			2020
	Custo	Adições	Baixas	Saldo
Terrenos sem restrição	17.800.706			17.800.706
Edificações e benfeitorias sem restrição	53.266.710			53.266.710
Edificações – Ajuste Avaliação Patrim ICPC10	51.895.580			51.895.580
Máquinas e equipamentos sem restrição.	5.158.476	771.228	53.714	5.875.989
Máquinas, acessórios e copiadora com restrição.	157.513	1.475		158.988
Caixas Formas e Moldes s/ restrição	1.870			1.870
Veículos s/ restrição	130.850			130.850
Móveis e utensílios sem restrição	5.907.907	1.328.307	43.504	7.192.710
Móveis e utensílios com restrição	333.993			333.993
Instalações sem restrição	930.963			930.963
Instalações com restrição	27.000			27.000
Equipamento de processamento dados sem restrição	9.526.877	632.432	207.760	9.951.549
Equipamento de processamento dados com restrição	1.206.267	49.527		1.255.794
Aparelhos e instrumentos sem restrição	179.352	12.061	13.500	177.912
Aparelhos e instrumentos com restrição	10.348			10.348
Camaras Frigorificas s/ restrição	11.333			11.333
Biblioteca s/ restrição	23.322	1.448		24.770
Equipamentos telefônicos sem restrição	1.632.909	77.300	429	1.709.780
Equipamentos telefônicos com restrição	21.684	3.759		25.443
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro	1.767.925			1.767.925
Obra de Arte s/ restrição	2.398			2.398
Equipamentos médico-cirúrgico sem restrição	61.207.295	3.898.787	892.473	64.213.609
Equipamentos médico-cirúrgico com restrição	600.259	4.980		605.239
Ferramentas e Utensílios s/ restrição	11.544	6.416		17.960
Equipamentos de copa, bar e cozinha sem restrição.	1.380.250	54.005	17.637	1.416.618
Equipamentos de copa, bar e cozinha com restrição.	116.780	638		117.418
Equipamentos de Segurança s/ restrição	12.431		815	11.616
Equipamentos de Segurança c/ restrição	1.328			1.328
Copiadora/ Xerox s/ restrição	2.508	3.730		6.238
Copiadora/ Xerox c/ restrição	104.042			104.042
Equipamento eletroeletrônico sem restrição	962.804	7.708	13.358	957.154
Equipamento eletroeletrônicos com restrição	17.766			17.766
Imobilizações em andamento	867.663		867.663	
Construções em andamento	25.258.135	7.998.248	168	33.256.215
Provisão p/perda desvalorização	(491.068)	-	-	(491.068)
<b>Totais</b>	<b>240.045.720</b>	<b>14.852.054</b>	<b>2.111.025</b>	<b>252.786.749</b>

(\*) Refere-se aos bens registrados no CEAC Norte e adquiridos com os recursos oriundos do Contrato de Gestão firmado com Governo do Estado de São Paulo, no montante de R\$ 1.949.113 menos depreciação de R\$ 1.800.442, e CEAC Sul no montante de R\$ 642.867 menos depreciação R\$ 196.267, registrados ao custo histórico, mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço.



sendo depreciado pelo método linear a taxas que levam em conta o prazo do Contrato de Gestão, desconsiderando o valor residual dos bens, uma vez que ao término do contrato de gestão, caso não ocorra à renovação os referidos bens adquiridos serão revertidos ao Estado;

(\*\*) Em 2012 a Entidade procedeu a atendimento aos preceitos da Lei 11.638/07 e das deliberações CVM nº 583 de 31 de julho de 2009 (CPC 27 – Ativo Imobilizado); CVM nº 609 de 22 de dezembro de 2009 (CPC 37 – adoção inicial das Normas Internacionais de Contabilidade) e CVM nº 619 de 22 de dezembro de 2009 (ICPC 10 esclarecimentos CPC 27) e ITG 2002. A contabilização da avaliação do principal imóvel entidade e o ajuste foi lançado em conta de ajuste de avaliação patrimonial.

## INTANGÍVEL

A evolução ocorrida nas contas de imobilizado em 2020, foi a seguinte:

### Movimentação do custo

<u>Descrição</u>	<u>Taxa de</u>	<u>2020</u>			<u>2019</u>
	<u>Amortização</u>	<u>Custo</u>	<u>Amortização</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Marcas e Patentes s/ restrição	-	130	-	130	130
Direito de uso de software sem restrição	20%	4.345.398	(3.812.138)	533.260	561.968
Direito de uso de software com restrição	(*)	163.772	(163.772)	0	1.245
Sistema Process. de Dados sem restrição	20%	14.188	-	14.188	14.189
<b>Totais</b>		<b>4.523.488</b>	<b>(3.975.911)</b>	<b>547.578</b>	<b>577.532</b>

## INTANGÍVEL

<u>Contas</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>			
	<u>Custo</u>	<u>Ajuste</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Saldo</u>
Marcas e Patentes s/ restrição	130	-	-	-	130
Direito de uso de software sem restrição	4.188.212	-	157.184	-	4.345.397
Direito de uso de software com restrição	163.771	-	-	-	163.771
Sistema Process. De Dados s/ restrição	14.189	-	-	-	14.188
<b>Totais</b>	<b>4.366.302</b>	<b>-</b>	<b>157.184</b>	<b>-</b>	<b>4.523.488</b>

## 11. TRANSAÇÕES CEAC NORTE E CAC GUARULHOS

Alguns exames ambulatoriais não podem ser processados nas unidades de atendimento. Conforme dispositivo previsto no Regimento Interno da Organização Social Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte e Centro de Análises Clínicas-CAC Guarulhos, são processados no laboratório central e mensalmente é transferido à Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa recursos para pagamentos desses exames ambulatoriais e especiais da AFIP que foram realizados para o Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte, os quais são reembolsados à AFIP Central de acordo com as despesas mensais relativas aos exames efetivamente realizados, estes valores, são estabelecidos pela administração levando em conta, dentre outros critérios, a proporção dos exames realizados no laboratório em relação ao total das despesas mensais do mesmo. Os valores mensais transferidos estão demonstrados como segue:



### CEAC NORTE

Meses	2020	2019
Janeiro	2.153.782	1.845.074
Fevereiro	1.881.967	1.841.970
Março	1.687.015	1.905.535
Abril	1.393.976	2.011.583
Maió	2.073.423	2.072.393
Junho	2.655.545	1.711.044
Julho	1.635.832	1.838.206
Agosto	1.703.218	2.076.901
Setembro	1.759.986	1.847.012
Outubro	1.936.469	2.051.198
Novembro	1.634.450	1.819.470
Dezembro	1.382.428	1.430.144
<b>TOTAL</b>	<b>21.898.091</b>	<b>22.450.531</b>

### CAC GUARULHOS

Meses	2020	2019
Janeiro	523.932	604.022
Fevereiro	555.358	602.173
Março	590.197	759.014
Abril	534.119	654.909
Maió	639.678	661.197
Junho	764.828	575.326
Julho	773.545	554.451
Agosto	764.763	529.246
Setembro	830.484	570.567
Outubro	771.000	665.882
Novembro	876.851	614.036
Dezembro	1.631.665	710.325
<b>TOTAL</b>	<b>9.256.420</b>	<b>7.501.148</b>

<b>TOTAL CEAC NORTE E CAC GUARULHOS</b>	<b>31.154.511</b>	<b>29.951.679</b>
-----------------------------------------	-------------------	-------------------

Os principais saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro de 2020 e 2019, bem como as transações que influenciam o resultado do exercício, relativas às operações com CEAC Norte e CAC - Guarulhos decorrem de transações entre a CEAC Norte e a AFIP e CAC - Guarulhos e AFIP. Tais operações incluem basicamente a prestação de serviços e está assim representada:

Descrição	2020	2019
Contas a pagar	3.830.341	4.141.736
<b>Total</b>	<b>3.830.341</b>	<b>4.141.736</b>

## 12. TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas são representadas principalmente pela prestação de serviço e pelo aluguel de equipamentos de laboratório do ativo imobilizado da AFIP-Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa.

Os saldos entre partes relacionadas das contas patrimoniais estão demonstrados conforme abaixo:

### ATIVO CIRCULANTE

Descrição	Valores a receber	
	2020	2019
T.K.S. Sistema Hospitalar e Consultórios Médicos Ltda.	9.438.114	33.600
ALLIAR-Centro de Imagem e Diagnóstico	2.158.651	228.034
<b>Subtotal</b>	<b>11.596.765</b>	<b>261.634</b>

## 13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Representam empréstimos e financiamentos como segue:

Origem	Tipo	Garantia	Passivo Circulante	Passivo N.Circulante	Total
Itaú	Capital de giro	Recebíveis	20.083.798	-	20.083.798
Daycoval	leasing	Nota promissória	166.477	16.709	183.186
Santander	Emprestimo	Sblc-Stand by letter of credit	20.000.000	-	20.000.000
Banco do Brasil	Capital Giro	n/a	683	-	683
<b>Total</b>			<b>40.250.958</b>	<b>16.709</b>	<b>40.267.667</b>

## 14. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao Decreto nº 8.242 de 23 de maio de 2014 e a Lei 12.101 de 17 de novembro de 2009, demonstramos a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias, como se devido fosse, gozadas durante o exercício:

Descrição	2020
Ordenados e salários.	93.407.484
(*) Percentual de contribuição	<b>27,80%</b>
(a) Ordenados e salários	25.967.280
Ordenados e salários – CEAC Norte/Sul/CAC Guarulhos	32.256.041
(*) Percentual de contribuição	<b>26,80%</b>
(b) Ordenados e salários	8.644.619
Serviços prestados por pessoa física (autônomos inclusive médicos)	1.171.325
Percentual de contribuição devida	<b>20,00%</b>
(c) sobre autônomos	234.265
Cooperativas	478.994
Percentual de contribuição devida(c)	<b>15,00%</b>
(d) sobre Cooperativas	71.849
<b>Total devido caso a entidade não gozasse de isenção (a) + (b) + (c) + (d) =</b>	<b>34.918.014</b>

(\*) INSS 20%, SESC 1,5%, SENAC 1%, SEBRAE 0,60%, INCRA 0,20%, Sal.-educação 2,5% e Seguros contra riscos e acidentes 2%



## 15. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

É constituída pela Administração de acordo com a avaliação de risco elaborada pela assessoria jurídica na data do balanço, nos diversos processos de natureza trabalhista, cível e fiscal que a AFIP figura como ré. A AFIP consoante NBC TG 25 só contabiliza as perdas prováveis, cujos montantes estão assim representados.

Descrição	2020	2019
	Não Circulante	Não Circulante
Contingências cíveis	1.095.404	110.017
Contingências trabalhistas	1.875.144	1.984.509
Contingências tributárias	731.303	1.787.157
<b>Total contingências</b>	<b>3.701.851</b>	<b>3.881.683</b>

A AFIP possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$1.575.652 cíveis no montante de R\$ 6.393.177 e tributárias no montante de R\$ 259.501.798. A Administração, acredita que apoiada na opinião de seus consultores Jurídicos, as mesmas podem ser consideradas contingências possíveis que não justificam a constituição de provisão.

## 16. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2020	2019
Salários a pagar	8.862.795	5.851.738
Autônomos a pagar	-	3.376
Pensão alimentícia a pagar	30.536	22.010
Férias a pagar	33.058	30.488
Quitações a pagar	47.255	2.204
Plano de Previdência a pagar	55.483	45.543
<b>Total Obrigações trabalhistas</b>	<b>9.029.127</b>	<b>5.955.359</b>

## 17. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	2020	2019
Contribuição assistencial a recolher	2.566	3.568
Contribuição Confederativa a recolher	-	173
ISS retido	25.762	41.669
Contribuição sindical a recolher	-	198
INSS retido na fonte a recolher	21.781	38.978
IRRF a recolher	78.190	78.937
IRRF s/folha de pagamento	1.063.235	947.716
Pis/Cofins/CSLL retidos a recolher	204.399	223.514
IPTU a recolher	97.090	60.116
ISS a recolher	1.644	30.781
<b>Total obrigações tributárias</b>	<b>1.494.667</b>	<b>1.425.650</b>



## 18. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Descrição	2020	2019
INSS a recolher	840.340	829.915
FGTS a recolher	1.346.249	1.282.258
<b>Total Obrigações sociais</b>	<b>2.186.589</b>	<b>2.112.173</b>

## 19. SUBVENÇÕES A REALIZAR

Foi registrada neste grupo os valores recebidos e não executados integralmente até 31.12.2020.

Convênio	Natureza	A Realizar
CAC Guarulhos	custeio	1.796.996
<b>Total</b>		<b>1.796.996</b>

## 20. RECEITAS E DESPESAS

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis. As despesas são apuradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

## 21. SEGUROS

A Instituição, orientada por especialistas, mantém apólices para cobertura de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir os eventuais sinistros dos seus bens patrimoniais.

## 22. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Representa o patrimônio inicial da Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa - AFIP, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição. O resultado apurado em cada exercício, consoante previsão estatutária, é incorporado ao Patrimônio Social após aprovação da Assembleia Geral.

## 23. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS AO SUS

Conforme determinação no artigo 4º da Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009 e artigo 20 do Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014, a entidade cumpriu o percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) de atendimentos de saúde no SUS – Sistema Único de Saúde, conforme demonstrativo comparativo, indicado abaixo:

Item	Quantidade	Quantidade
	2020	2019
Quantidade de atendimentos SUS	41.275.424	27.554.131
Quantidade de atendimentos convênio e particulares	14.317.117	16.233.410
<b>Total dos atendimentos realizados no ano</b>	<b>55.592.541</b>	<b>43.787.541</b>
<b>Participação nos atendimentos SUS</b>	<b>74%</b>	<b>62,93%</b>

## 24. TRABALHO VOLUNTÁRIO

De acordo com a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2012 que aprovou a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, a Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa não utilizou o trabalho voluntário em 2020, e não considera o trabalho não remunerado de sua Diretoria Estatutária como voluntário, motivo pelo qual não houve registro material a efetuar.

## 25. EFEITOS DO CORONAVIRUS

Desde de março de 2020, com a ocorrência da pandemia avanço do COVID-19 no país, houve a necessidade de adoções preventivas e imediatas que modificaram as operações da Entidade começando pelo distanciamento/isolamento social, paralização (lockdown) de algumas atividade por alguns períodos para atender diversas normas legais requeridas pelas autoridades de saúde, de trabalho e outros órgãos nas diversas fases que se seguiram.

Como nossa entidade atua na linha de frente na área da saúde e no decorrer do exercício tivemos custos adicionais relativo aos testes de COVID -19( PCR-RT), tivemos também a diminuição dos demais exames . Até o momento, em decorrência das medidas adotada, a Entidade não identificou impacto operacional ou financeiro significativo decorrente da COVID-19, além daqueles já destacados nestas demonstrações contábeis.

## 26. EVENTOS SUBSEQUENTES

Na data de emissão das demonstrações financeiras da Entidade, cumprindo pronunciamento técnico CPC 24, informamos que não houve evento significativo que possa influenciar as decisões econômicas a serem tomadas pelos usuários