

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC NORTE
CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90**

**Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2021**

Conteúdo:

Relatório dos Auditores Independentes	1
Balanço patrimonial	5
Demonstração do resultado	6
Demonstração das mutações do passivo a descoberto	7
Demonstração do fluxo de caixa	8
Notas explicativas às demonstrações contábeis	9

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À Diretoria

Organização Social de Saúde Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC - Norte

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Organização Social de Saúde Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Organização Social de Saúde Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte em 31 de dezembro de 2021, 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.

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.

Incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos e no pressuposto da continuidade normal das operações do contrato de gestão do CEAC Norte, no entanto, apresenta passivo a descoberto. A Administração estabeleceu um Plano de Ação para os exercícios posteriores (alteração do regimento interno) com assinatura de novo contrato de gestão a partir de 30 de julho de 2020, válido por 5 anos, visando equacionar o equilíbrio econômico/financeiro. A entidade não incluiu nas demonstrações contábeis quaisquer ajustes relativos à realização e classificação dos valores de ativos ou passivos que seriam requeridos na impossibilidade da entidade continuar atividade.

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, 31 de janeiro de 2022.

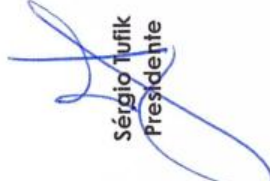

COKINOS & ASSOCIADOS
Auditores Independentes S/S
CRC-2SP 15.753/O-0
Registro CVM n.º 7.739


RENE CECCACCI
Contador
CRC-1SP141697/O-7
CNAI N.º 3580

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC NORTE**
 CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90
BALANÇO PATRIMONIAL

		Em reais				
		31/12/20	31/12/21	N.E	31/12/21	31/12/20
ATIVO						
Circulante		6.474.421	6.746.729		8.617.430	7.093.980
Caixa e equivalente de caixa	04	10.254	257.794	10	3.908.424	2.016.878
Valores a receber	05	4.543.430	4.603.564		1.991.398	1.995.419
Adiantamentos		4.067	66.503	09b	80.851	96.447
Estoques	06	1.769.082	1.502.419	11	734.440	816.398
Outros créditos		23.512	178.275	09a	318.660	255.106
Despesas antecipadas		124.077	138.174		1.508.243	1.450.091
					21.005	13.467
					54.409	450.175
Não Circulante		23.774	76.450	14	-	-
Imobilizado	07	23.774	76.450		-	-
Intangível	08	0	0	12	(1.794.251)	(595.785)
TOTAL DO ATIVO		6.498.196	6.823.179		6.823.179	6.498.196
PASSIVO						
Circulante						
Partes relacionadas						
Fornecedores						
Obrigações tributárias						
Obrigações trabalhistas						
Obrigações sociais						
Provisões trabalhistas						
Outras contas a pagar						
Verbas de subvenção a realizar						
Provisão para contingências						
Passivo a Descoberto						
TOTAL DO PASSIVO		6.498.196	6.823.179		6.823.179	6.498.196

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
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC NORTE

CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO

Em reais

	N.E.	31/12/21	31/12/20
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		60.062.902	61.129.542
Receitas de atividades assistenciais		60.025.119	61.121.634
Receitas operacionais		56.116.102	57.514.860
Receitas de prestação de Serviços	17	56.116.102	57.514.860
Glosas		-	-
Reversão de Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Outras Receitas operacionais		3.909.016	3.606.774
Outros		233.580	69.858
Donativos		-	38.732
Receitas com isenções usufruídas	16	3.675.437	3.498.183
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		37.783	7.909
Receitas financeiras		37.783	7.909
DESPESAS OPERACIONAIS		61.261.369	61.269.752
Despesas com atividades assistenciais		61.229.302	61.237.832
Despesas com pessoal	18	19.023.980	17.579.120
Despesas administrativas e gerais		23.572.763	25.977.864
Serviços prestados por terceiros		58.909	78.122
Medicamentos e materiais	19	14.864.324	13.921.047
Impostos e taxas		20.600	18.207
Despesas com depreciação		13.288	165.289
Despesas com isenções usufruídas	16	3.675.437	3.498.183
Outras Despesas operacionais		32.067	31.920
Despesas financeiras		32.067	31.920
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(1.198.467)	(140.210)

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tufik
 Presidente

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

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC NORTE

CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PASSIVO A DESCOBERTO

Em reais

	<u>31/12/21</u>	<u>31/12/20</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	(595.785)	(455.575)
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Déficit/Superavit do exercício	(1.198.467)	(140.210)
No final do exercício	<u>(1.794.252)</u>	<u>(595.785)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



 Sérgio Tufik
 Presidente

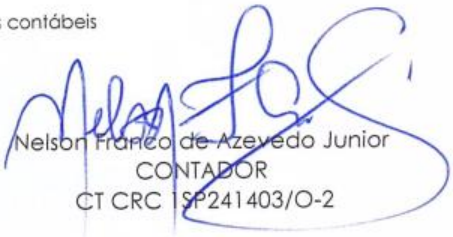

 Nelson Franco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CT CRC 1SP241403/O-2

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC NORTE
 CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
 PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
 (em reais)

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/déficit líquido	(1.198.467)	(140.210)
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação/Amortização	13.288	165.289
Ajuste de exercícios anteriores	-	
Variações nos Ativos e Passivos		
Diminuição/aumento valores a receber	(60.134)	(294.661)
Diminuição/aumento de estoques	266.663	(169.561)
Aumento/diminuição em fornecedores	(4.022)	360.587
Aumento/diminuição em impostos	(15.596)	31.842
Diminuição/aumento em salários e encargos	(18.403)	199.702
Aumento/diminuição outros débitos/créditos	(217.199)	306.809
Aumento/diminuição partes relacionadas	1.877.449	(1.296.817)
Aumento/diminuição subvenções a realizar	-	(36.449)
Aumento/diminuição provisões e contas a pagar	(330.076)	292.249
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	313.504	(581.219)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(65.964)	(40.147)
Aquisições de bens no intangível ao custo	-	-
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(65.964)	(40.147)
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>247.541</u>	<u>(621.367)</u>
Saldo de caixa e equivalente de caixa início do período	10.254	631.620
Saldo de caixa e equivalente de caixa final do período	<u>257.794</u>	<u>10.254</u>
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>247.541</u>	<u>(621.367)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


 Sérgio Tufik
 Presidente


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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

Em reais

1. A ENTIDADE

a. Breve histórico da entidade:

A Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa, entidade sem fins lucrativos, reconhecida de utilidade pública, fundada em 24 de agosto de 1.971, pelas autoridades federais, estaduais e municipais, firmou contrato de gestão com o Governo do Estado de São Paulo, em 01 de setembro de 2.010, o qual foi renovado em 04 de agosto de 2015, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde regida pela Lei Complementar nº 846 de 04 de junho de 1.998, para gerenciar e realizar exames laboratoriais a serem desenvolvidos no Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte - CEAC – Norte.

A Organização Social Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte, mediante o cumprimento integral do contrato de gestão acima mencionado tem por finalidade atender com seus recursos humanos e técnicos aos usuários do SUS – Sistema Único de Saúde, oferecendo, segundo o grau de complexidade de sua assistência e sua capacidade operacional os serviços descritos em sua área de atuação, item b abaixo.

b. Áreas de atuação

A Organização tem por finalidade atender exclusivamente pacientes do Sistema Único de Saúde – SUS, oferecendo os serviços de saúde que se enquadrem nas modalidades abaixo descritas, conforme sua tipologia:

- Todos os exames pertencentes ao grupo 02-PROCEDIMENTOS COM FINALIDADE DIAGNÓSTICA/ subgrupo 02-DIAGNÓSTICO EM LABORATÓRIO CLÍNICO;

Exames Bioquímicos
Exames Hematológicos e Hemostasia
Exames Sorológicos e Imunológicos
Exames Coprológicos
Exames de Urinálise
Exames Hormonais
Exames Toxicológicos ou de Monitorização Terapêutica
Exames Microbiológicos
Exames em outros líquidos Biológicos
Exames de Genética
Exames para Triagem Neo-natal
Exames Imunohematológicos

- Todos os exames pertencentes ao grupo 02-PROCEDIMENTOS COM FINALIDADE DIAGNÓSTICA/ subgrupo 03-DIAGNÓSTICO POR ANATOMIA PATOLÓGICA E CITOPATOLOGIA;

Exames Citopatológicos

- Os exames pertencentes à “Classificação Brasileira Hierarquizada de Procedimentos Médicos” (CBHPM), 4ª edição e suas atualizações, publicada pela Associação Médica Brasileira (AMB), incluídos nos grupos relacionados abaixo,

Bioquímica
Coprologia
Hematologia
Endocrinologia Laboratorial
Imunologia
Líquidos (Cefalorraqueano (Líquor), Seminal, Amniótico, Sinovial e outros).
Microbiologia
Urinálise
Toxicologia/Monitorização Terapêutica
Biologia Molecular
Radioimunoensaio “IN VITRO”
Anatomia Patológica e Citopatologia

c. Da manutenção

Os recursos econômico-financeiros da O.S.S. Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte - CEAC - Norte são provenientes:

1. dos recursos previstos no contrato de gestão firmado com o Governo do Estado de São Paulo;
2. de doações e contribuições de entidades nacionais e estrangeiras;
3. de rendimentos de aplicações financeiras e de outros ativos pertencentes ao patrimônio que estiver sob a administração da O.S.S.; e
4. obtenção de empréstimos com organismos nacionais e internacionais.

O resultado econômico que obtiver dos serviços que presta será aplicado na melhoria de suas instalações, recursos humanos e recursos materiais.

2. EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executadas as seguintes quantidades de exames:

Mês	Quantidade contratada	Valor contratado	Quantidade realizada	Valor Realizado
Janeiro	1.030.380	4.927.525	802.439	4.358.099
Fevereiro	1.030.380	4.927.525	759.339	4.248.369
Março	1.030.380	4.927.525	891.152	4.927.525
Abril	1.030.380	4.927.525	821.068	4.609.648
Maio	1.030.380	4.927.525	877.238	4.863.159
Junho	1.030.380	4.927.525	868.873	4.873.384
Julho	1.030.380	4.927.525	874.507	4.919.058
Agosto	1.030.380	4.927.525	882.985	4.733.819
Setembro	1.030.380	4.927.525	876.476	4.881.267
Outubro	1.030.380	4.927.525	860.677	4.479.146
Novembro	1.030.380	4.927.525	820.379	4.619.064
Dezembro	1.030.380	4.927.525	805.067	4.603.564
Total	12.364.560	59.130.295	10.140.200	56.116.102

O Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte - CEAC - Norte atende integralmente e sem distinção a toda a população gratuitamente.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, entidade sem finalidade de lucros e aplicáveis às pequenas e médias empresas as quais abrangem a Interpretação Técnica Geral ITG 2002, legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo CPC-Comitê de Pronunciamentos Contábeis e CFC-Conselho Federal de Contabilidade. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e apenas essas informações, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas na gestão da Administração da Entidade; A autorização para a conclusão destas demonstrações contábeis foi dada pela administração em 28 de janeiro de 2022.

- a. **Moeda funcional e moeda de apresentação:** As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Associação e, sua moeda de apresentação.
- b. **Contas de resultado:** O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência;
- c. **Aplicações financeiras:** São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;
- d. **Recursos do contrato de gestão:** Estão representados pelos valores recebidos ou a receber para aplicação em gastos ou outros não previstos no contrato de gestão e que ainda não foram utilizados;

- e. **Ativo circulante e não circulante:** Registrados pelo valor de realização acrescida dos rendimentos incorridos, ou deduzidos por provisão para fazer face a eventuais perdas, até a data do balanço quando aplicável;
- f. **Ativo imobilizado:** Composto por bens adquiridos com os recursos oriundos do Contrato de Gestão firmado com Governo do Estado de São Paulo, 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;
- g. **Intangível:** Está representado por licenças de software adquiridas que são capitalizadas com base nos custos incorridos na sua aquisição e preparo do software para sua utilização. Estes custos são amortizados durante sua vida útil estimável em cinco anos.
- h. **Valor de recuperação de ativos ("impairment"):** Em decorrência de a entidade ter iniciado suas atividades em julho de 2010, os valores contábeis são recentes e estão registrados pelo valor recuperável.
- i. **Fornecedores:** As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviço que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.
- j. **Passivo circulante:** Demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos;
- k. **Provisão de férias e encargos:** Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes;
- l. **Contribuição ao INSS e impostos:** Conforme legislação vigente, a Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa - AFIP é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento ao INSS (cota patronal) e imune aos tributos conforme a Constituição Federal e o Regulamento do Imposto de Renda (RIR); e
- m. **Uso de estimativa:** A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores reais podem ser diferentes daqueles estimados.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Estão representadas substancialmente pelas aplicações financeiras de curto prazo em fundo de investimento FIQ DI:

Descrição	2021	2020
Caixa	494	380
Aplicações financeiras	257.300	9.874
Total	257.794	10.254

5. VALORES A RECEBER

Estão representadas por verbas custeio a receber em janeiro de 2022, referente a serviços prestados em dezembro/2021, conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais e termo aditivo nº 01/2021 referente ao Contrato de Gestão assinado em 04 de agosto de 2015, firmado com a Secretaria Estadual de Saúde, para efeito de comparabilidade, abaixo demonstramos os valores a receber em dezembro/2021 conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais.

Descrição	2021	2020
Verba de custeio	4.603.564	4.543.430
Total	4.603.564	4.543.430

6. ESTOQUES

Os estoques existentes em 31 de dezembro estão valorizados pelo custo médio e não superam o valor de mercado e estão assim discriminados:

Descrição	2021	2020
Materiais p/Laboratórios Nacional	1.088.731	1.324.099
Materiais de Limpeza e Higiene	8.916	9.257
Materiais de escritório	62.322	62.527
Materiais de Copa e Cozinha	4.306	3.759
Materiais Auxiliares	42.082	38.383
Suprimento de informática	45.988	28.703
Medicamentos	13.320	4.951
Equipamentos de proteção individual e uniformes	49.896	71.800
Materiais p/laboratório – coletas	186.860	225.603
TOTAL	1.502.419	1.769.082

7. IMOBILIZADO

Os bens de uso estão demonstrados com base no valor original de custo deduzido da depreciação.

Descrição	Custo	Depreciação	2021	2020
Máquinas e equipamentos	167.763	152.119	15.644	1.400
Móveis e utensílios	328.349	327.151	1.198	-
Instalações	27.000	27.000	-	-
Equipamento de processamento de dados	690.750	664.143	26.607	11.798
Aparelhos e instrumentos	10.081	10.081	-	-
Equipamentos Telefônicos	14.463	13.367	1.096	-
Equipamentos Médicos Cirúrgicos	577.656	551.061	26.595	10.573
Equip. Eletro Eletrônicos	17.766	17.766	-	-
Copa e Cozinha	115.025	109.719	5.306	-
Equipamentos de Segurança	1.328	1.325	3	3
Copiadora e Xerox	104.042	104.042	-	-
Total imobilizado líquido	2.054.225	1.977.776	76.450	23.774

Os bens do imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição e são depreciados pelo método linear e as taxas utilizadas refletem a vida útil econômica dos bens.

Movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

Descrição	2021	
Saldo no início do período		23.774
Adições		
Móveis e utensílios	1.525	
Máquinas e equipamentos	17.699	
Equipamento de processamento de dados	17.930	
Aparelhos e instrumentos	-	
Equipamentos Médicos Cirúrgicos	20.929	
Equipamentos eletro eletrônicos	-	
Copa e Cozinha	6.534	
Equipamentos Telefônicos	1.346	
Equipamentos de Segurança	-	
Copiadora e Xerox		
Depreciações	(13.288)	
Total imobilizado líquido	76.450	

8. INTANGÍVEL

Abrange ativos incorpóreos, classificados conforme pronunciamento CPC 04, aprovado pelas NBC T.19.8, Resolução CFC n.º1.139/08, e NBC T.19.8 – IT 1 – Resolução CFC n.º 1.140/08.

Descrição	2021	2020
Direito de uso de Software	163.772	163.772
Amortizações Acumulada	(163.772)	(163.772)
Total	-	-

9. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

(a) Obrigações Sociais

Descrição	2021	2020
INSS a recolher	165.232	97.100
FGTS a pagar	153.428	158.005
Total	318.660	255.106

(b) Obrigações tributárias

Descrição	2021	2020
Contribuição confederativa a recolher	5.902	3.219
INSS retido na fonte	362	-
IPTU a recolher	2.141	2.048
IRRF retido de terceiros	1.657	1.501
IRRF s/folha de pagamento	70.500	89.414
Contribuição sindical a recolher	-	-
Contribuição assistencial a recolher	158	166
ISS retido de terceiros	130	99
Contribuição retida a recolher	-	-
Total	80.851	96.447

10. TRANSAÇÕES PARTES RELACIONADAS

De acordo com o que dispõe o Regimento Interno da Organização Social Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte, mensalmente é transferido à Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa recursos para pagamentos dos exames ambulatoriais e especiais da AFIP que foram realizados para o Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte e que 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. Estes procedimentos passaram a vigorar a partir do exercício de 2015. Os valores transferidos conforme demonstrados abaixo:

Meses	2021	2020
Janeiro	1.433.861	2.153.782
Fevereiro	1.395.087	1.881.967
Março	1.471.654	1.687.015
Abril	1.271.801	1.393.976
Maio	1.399.873	2.073.423
Junho	1.462.691	2.655.545
Julho	1.550.100	1.635.832
Agosto	1.899.287	1.703.218
Setembro	2.011.960	1.759.986
Outubro	1.971.463	1.936.469
Novembro	1.844.090	1.634.450
Dezembro	1.706.470	1.382.428
Total	19.418.337	21.898.091

Os principais saldos de passivos em 31 de dezembro de 2021, bem como as transações que influenciam o resultado do exercício, relativas às operações com partes relacionadas decorrem de transações entre a entidade e a AFIP. Tais operações referem-se basicamente a prestação de serviços, o saldo da conta partes relacionadas, está assim representada:

Contas	2021	2020
Exames realizados a pagar	3.677.934	2.016.878
Empréstimo	230.490	-
Total	3.908.424	2.016.878

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2021	2020
Salários a pagar	732.953	763.922
Pensão alimentícia	1.487	2.258
Férias a pagar	-	33.058
Quitações a pagar	-	17.161
Total	734.440	816.398

12. PASSIVO A DESCOBERTO

Apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido dos *Superávits* ou diminuído dos *Déficits* e ajustes ocorridos.

Contas	2021	2020
Patrimônio social	(595.785)	(455.575)
Déficit/Superávit do exercício	(1.198.467)	(140.210)
Total	(1.794.251)	(595.785)

13. SUBVENÇÕES

Discriminamos os principais recursos recebidos pela Entidade do Estado para auxílio de Custeio de seus gastos durante o período:

Contrato de Gestão Recursos recebidos conforme meses abaixo	Contrato de Gestão de 2021	Contrato de Gestão de 2020
Janeiro	4.543.430	4.248.769
Fevereiro	4.358.099	4.866.754
Março	4.248.369	4.502.404
Abril	4.927.525	4.117.651
Maiο	4.609.648	4.984.854
Junho	4.863.159	5.504.374
Julho	4.873.384	5.707.574
Agosto	4.919.058	4.866.880
Setembro	4.733.819	4.644.104
Outubro	4.881.267	4.673.980
Novembro	4.479.146	4.801.976
Dezembro	4.619.064	4.300.878
Total Recebido	56.055.969	57.220.198

14. PROVISÕES 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 que a Entidade figura como ré. A entidade consoante NBC TG 25 e CPC 25, só contabiliza as perdas prováveis, cujos montantes estão assim representados:

Descrição	2021	2020
Reclamações trabalhistas	54.409	450.175
Total contingências	54.409	450.175

A AFIP CEAC NORTE não possui ações judiciais de natureza trabalhista que a Administração acredita apoiada na opinião de seus consultores Jurídicos, que podem ser consideradas contingências possíveis que não justificam a constituição de provisão.

15. RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.

16. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao parágrafo 2º do artigo 11º da Lei n.º 12.101, de 27/11/2009, são demonstradas a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias, como se devido fosse, gozadas durante o período:

Descrição	2021	2020
Ordenados e salários	13.714.316	13.052.923
Percentual de contribuição devida (*)	26,8%	26,8%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	3.675.437	3.498.183

(*) INSS 20%, FPAS 5,8% e Seguros contra riscos e acidentes 1%.

17. RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

Conforme Contrato de Gestão de Serviços Laboratoriais firmado com a Secretaria da Saúde do Estado foram reconhecidas as receitas conforme demonstramos:

Mês	2021	2020
Janeiro	4.358.099	4.866.754
Fevereiro	4.248.369	4.502.404
Março	4.927.525	4.117.651
Abril	4.609.648	4.984.854
Mai	4.863.159	5.504.374
Junho	4.873.384	5.707.574
Julho	4.919.058	4.866.880
Agosto	4.733.819	4.644.104
Setembro	4.881.267	4.673.980
Outubro	4.479.146	4.801.976
Novembro	4.619.064	4.300.878
Dezembro	4.603.564	4.543.430
Totais	56.116.102	57.514.860

18. CUSTO E DESPESA OPERACIONAL - PESSOAL E ENCARGOS

Descrição	2021	2020
Salários e ordenados	11.208.540	10.840.312
Férias, 13º salário e encargos sociais	2.879.331	2.449.305
Benefícios a funcionários	3.616.797	3.138.261
Encargos sociais	1.252.899	1.117.905
Verbas indenizatórias	66.413	33.336
Totais	19.023.980	17.579.120

19. CUSTO E DESPESA OPERACIONAL - MATERIAIS E MEDICAMENTOS

Descrição	2021	2020
Materiais para laboratório	13.680.422	12.845.865
Material de paciente	246.243	66.673
Material de expediente	453.437	402.532
Equipamentos de proteção	16.088	48.943
Material de manutenção e conservação	89.835	56.716
Materiais para laboratório - COVID 19	146.095	235.842,39
Outros	232.203	264.474
Totais	14.864.324	13.921.047