

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC SUL
CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15**

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

Conteúdo:	Páginas:
Relatório dos Auditores Independentes	1
Balanço patrimonial	5
Demonstração do resultado	6
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	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 Sul – CEAC - Sul

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Organização Social de Saúde Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Sul – CEAC- Sul, 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 Sul – CEAC- Sul 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 no pressuposto da continuidade normal dos negócios da Entidade. Organização Social de Saúde Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Sul – CEAC- Sul, apresentou passivo a descoberto, conforme nota explicativa nº 12. 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.

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


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

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC SUL
 CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15
 BALANÇO PATRIMONIAL**

				Em reais				
ATIVO	N.E	31/12/21	31/12/20		PASSIVO	N.E	31/12/21	31/12/20
Circulante		6.076.455	8.121.150		Circulante		5.647.103	5.756.423
Caixa e equivalente de caixa	04	6.157	1.361.415		Empréstimos e financiamentos		-	86.483
Valores a receber	05	3.708.877	3.904.165		Fornecedores		2.565.693	2.620.688
Adiantamentos		85.509	52.127		Obrigações tributárias	08b	153.290	220.936
Estoques	06	2.117.163	2.661.731		Obrigações trabalhistas	9	804.672	882.715
Depósitos judiciais		126.259	70.105		Obrigações sociais	08a	243.986	260.085
Despesas antecipadas		32.490	71.607		Provisões trabalhistas		1.854.093	1.667.781
					Outras contas a pagar		25.369	17.735
Não Circulante		234.801	318.078		Não Circulante		1.323.011	612.043
Imobilizado	07	234.801	318.078		Exigível a Longo Prazo		1.323.011	612.043
					Provisão p/contingências	11	1.323.011	612.043
					Patrimônio líquido	12	(658.858)	2.070.762
TOTAL DO ATIVO		6.311.256	8.439.228		TOTAL DO PASSIVO		6.311.256	8.439.228

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 SUL**

CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15

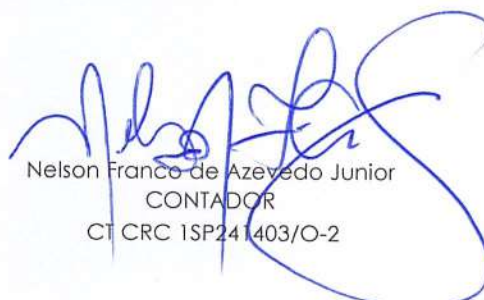
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO

Em reais

	N.E.	31/12/21	31/12/20
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		49.313.000	49.068.155
Receitas de atividades assistenciais		49.264.018	48.968.374
Receitas operacionais		44.912.944	44.878.535
Receitas de prestação de Serviços	15	44.912.944	44.878.535
Glosas		-	-
Reversão de Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Outras Receitas operacionais		4.351.074	4.089.839
Outros		295.182	33.402
Donativos		-	96.394
Doações materiais		-	-
Receitas com isenções usufruídas	14	4.055.892	3.960.043
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		48.981	99.781
Receitas financeiras		48.981	99.781
DESPESAS OPERACIONAIS		52.042.620	48.891.308
Despesas com atividades assistenciais		52.009.034	48.816.830
Despesas com pessoal	16	19.443.826	18.705.984
Despesas administrativas e gerais		13.054.441	11.661.207
Serviços prestados por terceiros		183.511	135.357
Medicamentos e materiais	17	14.842.728	13.939.425
Impostos e taxas		230.764	260.059
Despesas com depreciação		197.873	154.755
Despesas com isenções usufruídas	14	4.055.892	3.960.043
Outras Despesas operacionais		33.586	74.478
Despesas financeiras		33.586	74.478
Despesas patrimoniais		-	-
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(2.729.620)	176.848

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


 Sérgio Tufik
 Presidente


 Nelson Franco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CT CRC ISP241403/O-2

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC SUL**
CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO/PASSIVO A DESCOBERTO
Em reais

	<u>31/12/21</u>	<u>31/12/20</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	2.070.762	1.893.915
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Déficit do exercício	<u>(2.729.620)</u>	<u>176.848</u>
No final do exercício	<u>(658.858)</u>	<u>2.070.762</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


Sergio Tufik
Presidente


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

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC SUL
 CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15
 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	(2.729.620)	176.848
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação	197.873	154.755
Ajuste de exercícios anteriores		
Variações nos Ativos e Passivos		
Diminuição/aumento valores a receber	195.288	(108.196)
Diminuição/aumento de estoques	544.567	(1.242.380)
Aumento/diminuição em fornecedores	(54.995)	1.003.362
Aumento/diminuição em impostos	(67.647)	58.128
Diminuição/aumento em salários e encargos	(94.142)	183.134
Aumento/diminuição outros débitos/créditos	(33.382)	(50.246)
Aumento/diminuição partes relacionadas	39.117	(46.337)
Aumento/diminuição depósitos judiciais	(56.154)	(65.202)
Aumento/diminuição provisões e contas a pagar	904.915	224.219
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(1.154.179)	288.085
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(114.596)	(20.233)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(114.596)	(20.233)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e Financiamentos obtidos	(86.483)	(156.870)
Caixa líquido consumido nas Atividades de Financiamento	(86.483)	(156.870)
Varição de caixa e equivalente de caixa	<u>(1.355.258)</u>	<u>110.982</u>
Saldo de caixa e equivalente de caixa início do período	1.361.415	1.250.432
Saldo de caixa e equivalente de caixa final do período	<u>6.157</u>	<u>1.361.415</u>
Varição de caixa e equivalente de caixa	<u>(1.355.258)</u>	<u>110.982</u>

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 DOS
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 29 de dezembro de 2.017, 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 Sul - CEAC – Sul.

A Organização Social Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Sul – CEAC- Sul, 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 Urinanálise
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
Exames Anatomopatológicos

- 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 Sul - CEAC - Sul 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 quantidade de exames:

Mês	Quantidade contratada	Valor contratado	Quantidade realizada	Valor Realizado
Janeiro	753.749	3.861.750	749.634	3.821.225
Fevereiro	753.749	3.861.750	727.231	3.764.473
Março	753.749	3.861.750	754.589	3.861.750
Abril	753.749	3.861.750	710.543	3.690.601
Maio	753.749	3.861.750	754.130	3.861.750
Junho	753.749	3.861.750	739.080	3.831.301
Julho	753.749	3.861.750	718.464	3.651.303
Agosto	753.749	3.861.750	721.518	3.664.595
Setembro	753.749	3.861.750	714.221	3.661.748
Outubro	753.749	3.861.750	712.652	3.639.365
Novembro	753.749	3.861.750	724.719	3.755.956
Dezembro	753.749	3.861.750	682.646	3.708.877
Total	9.044.988	46.341.000	8.709.427	44.912.944

O Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Sul - CEAC - Sul 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 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 janeiro/2018, 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 RF CP CORP:

Descrição	2021	2020
Caixa	329	190
Aplicações financeiras	5.828	1.361.225
Total	6.157	1.361.415

5. VALORES A RECEBER

Estão representadas por verbas de custeio e de investimento a receber conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais e Termo aditivo 01/2021 firmado com a Secretaria Estadual de Saúde.

Descrição	2021	2020
Verba de custeio	3.708.877	3.904.165
Total	3.708.877	3.904.165

6. ESTOQUES

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

Descrição	2021	2020
Materiais p/Laboratórios Nacional	1.798.324	2.038.569
Materiais de Limpeza e Higiene	8.114	10.340
Materiais de escritório	53.338	23.559
Equipamento proteção e uniformes	155.564	547.425
Materiais de Copa e Cozinha	1.842	1.321
Suprimento de informática	42.209	22.319
Materiais diversos	9.391	8.927
Materiais p/Laboratórios coleta	48.379	9.269
Total	2.117.163	2.661.731

7. IMOBILIZADO

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

Descrição	Custo	Depreciação	Líquido
Maquinas e equipamentos	20.527	(10.938)	9.589
Móveis e utensílios	11.599	(6.777)	4.822
Equipamento de processamento de dados	590.357	(448.931)	141.425
Aparelhos e instrumentos	4.294	(1.464)	2.830
Equipamentos telefônicos	14.451	(9.896)	4.555
Equipamento médicos hospitalar	131.349	(63.302)	68.046
Ferramentas e utensílios	-	-	-
Equipamento de copa e cozinha	9.713	(7.117)	2.596
Equipamento eletro eletrônicos	1.406	(469)	937
Total imobilizado líquido	783.695	(548.894)	234.801

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	2020
Saldo no início do período	318.078	452.600
Adições		
Maquinas e equipamentos	11.603	-
Móveis e utensílios	4.430	-
Equipamento de processamento de dados	7.383	18.231
Aparelhos e instrumentos	4.028	-
Equipamentos telefônicos	2.125	2.002
Equipamento médicos hospitalar	82.837	-
Ferramentas e utensílios	-	-
Equipamento de copa e cozinha	785	-
Equipamento eletro eletrônicos	1.406	-
Depreciações	(197.873)	(154.755)
Total imobilizado líquido	234.801	318.078

8. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

(a) Obrigações Sociais

Descrição	2021	2020
INSS a recolher	80.727	89.908
FGTS a pagar	163.259	170.177
Total	243.986	260.085

(b) Obrigações tributárias

Descrição	2021	2020
PIS s/Folha de pagamento	-	-
IRRF retido de terceiros	18.464	17.657
IRRF s/folha de pagamento	109.651	137.323
IPTU a recolher	-	34.783
Contribuição assistencial a recolher	69	57
ISS retido de terceiros	36	3.125
Contribuição retida a recolher	24.796	27.754
INSS retido a recolher	273	237
Total	153.290	220.936

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2021	2020
Salários a pagar	801.151	847.891
Pensão alimentícia	3.521	5.716
Quitação a pagar	-	29.109
Total	804.672	882.715

10. SUBVENÇÕES

Discriminamos os principais recursos recebidos da Entidade pelo 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	3.904.165	3.795.969
Fevereiro	3.821.225	4.006.731
Março	3.764.473	3.753.159
Abril	3.861.750	3.575.081
Maiο	3.690.601	3.252.000
Junho	3.861.750	3.339.914
Julho	3.831.301	3.444.281
Agosto	3.651.303	3.808.652
Setembro	3.664.595	3.793.266
Outubro	3.661.748	4.017.307
Novembro	3.639.365	4.065.218
Dezembro	3.755.956	3.918.761
Total Recebido	45.108.232	44.770.339

11. 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 e cíveis 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	1.323.011	612.043
Reclamações cíveis	-	-
Total contingências	1.323.011	612.043

A Entidade possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 1.494.946 e cíveis no montante de R\$ 58.066. 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.

12. PASSIVO A DESCOBERTO

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

No exercício de 2021 a entidade apresentou um passivo a descoberto de R\$ 658.858 o fator preponderante para apresentação deste passivo a descoberto, foi à constituição de provisão para passivo contingente no montante de R\$ 1.323.011, (trabalhista) que esta apoiada em opinião dos consultores jurídico.

Contas	2021	2020
Patrimônio social	-	-
Superávit do exercício	(658.858)	2.070.762
Total	(658.858)	2.079.762

13. RECURSOS

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

14. 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 exercício:

Descrição	2021	2020
Ordenados e salários	15.133.927	14.776.278
Percentual de contribuição devida (*)	26.8%	26.8%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	4.055.892	3.960.043

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

15. RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

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

Mês	Receita 2021	Receita 2020
Janeiro	3.821.225	4.006.731
Fevereiro	3.764.473	3.753.159
Março	3.861.750	3.575.081
Abril	3.690.601	3.252.000
Mai	3.861.750	3.339.914
Junho	3.831.301	3.444.281
Julho	3.651.303	3.808.652
Agosto	3.664.595	3.793.266
Setembro	3.661.748	4.017.307
Outubro	3.639.365	4.065.218
Novembro	3.755.956	3.918.761
Dezembro	3.708.877	3.904.165
Totais	44.912.944	44.878.535

16. DESPESAS COM PESSOAL

Descrição	2021	2020
Salários e ordenados	12.432.863	12.283.620
Férias, 13º salário e encargos sociais	3.082.131	2.695.374
Benefícios a funcionários	2.122.566	2.114.677
Encargos sociais	1.454.724	1.465.104
Verbas indenizatórias	116.318	132.545
Outros	235.223	14.665
Total	19.443.826	18.705.984

17. DESPESAS MATERIAIS E MEDICAMENTO

Descrição	2021	2020
Material para laboratório- nacional	13.265.502	12.403.032
Materiais equipto. proteção individual/uniformes	677.179	704.311
Material de escritório	222.291	197.332
Material de informática	35.864	27.897
Material de limpeza e higiene	51.356	47.311
Material de laboratório para COVID 19	173.979	322.075
Outros	416.557	237.465
Total	14.842.728	13.939.425

18. FATOS RELEVANTES

RESPONSABILIDADE PROCESSUAL PASSIVA

Em 31 de dezembro de 2017 a AFIP assinou o Termos de Assunção de Responsabilidade, onde assumirá o polo passivo de todos os processos judiciais que tramitam no judiciário, bem como aqueles que surgirem a partir de 1º de janeiro de 2018, cuja causa advier de fatos ocorridos na gestão da Associação Congregação Santa Catarina em relação ao contrato de gestão firmado entre o Governo do Estado de São Paulo e a Associação Congregação Santa Catarina em 28/12/2012 para operacionalização da Gestão e realização dos exames laboratoriais do CEAC SUL.

QUADRO FUNCIONAL

Quando da assunção do Contrato de Gestão de Serviços Laboratoriais firmado com Secretaria de Estado da Saúde para operacionalização do Centro Estadual de Análise Clínica da Zona Sul – CEAC SUL em 29 de dezembro de 2017, a AFIP assumiu também o quadro funcional da gestão anterior (Associação Congregação Santa Catarina), assumindo assim todos os passivos relativos ao quadro funcional da gestão anterior, cujo contrato foi firmado em 28 de dezembro de 2012. Entretanto não há previsão para transferência do quadro funcional no contrato de gestão firmado entre AFIP e Secretaria Estado da Saúde, bem como não há um termo de compromisso firmado entre a AFIP e o antigo gestor do CEAC SUL (Associação Congregação Santa Catarina) para assunção do quadro funcional.
