

**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 2018 e de 2017**

Conteúdo:	Páginas:
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

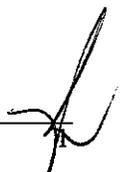
Opinião

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 2018 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 2018, 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 04 de agosto de 2015, 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

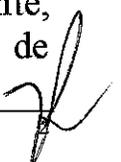
A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para às entidades sem fins lucrativos e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis 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

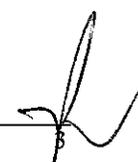
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de



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.

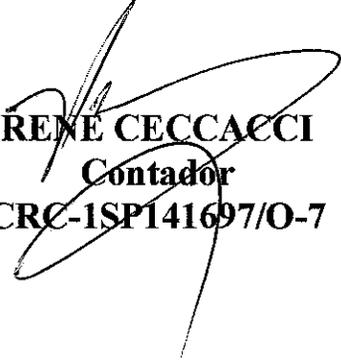


- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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, 29 de janeiro de 2019.

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

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

Em reais

	N.E	31/12/18	31/12/17	PASSIVO	N.E	31/12/18	31/12/17
ATIVO							
Circulante		5.726.071	5.442.461	Circulante		9.126.072	9.315.573
Caixa e equivalente de caixa	04	346.842	4.421	Fornecedores		1.952.147	2.447.200
Valores a receber	05	3.942.352	4.174.406	Obrigações tributárias	09b	69.064	72.722
Adiantamentos		5.868	4.959	Obrigações trabalhistas	11	689.228	690.502
Estoques	06	1.381.961	1.235.870	Obrigações sociais	09a	195.704	229.118
Outros créditos		22.805	22.805	Partes relacionadas	10	4.790.971	4.365.063
Despesas antecipadas		26.243	-	Provisões trabalhistas		1.344.560	1.372.529
				Outras contas a pagar		5.514	17.119
				Verbas de subvenção a realizar		78.884	121.320
Não Circulante		264.588	348.847	Não Circulante		756.912	665.719
Imobilizado	07	261.476	345.364	Provisão para contingências	14	756.912	665.719
Intangível	08	3.112	3.483	Passivo a Descoberto	12	(3.892.324)	(4.189.984)
TOTAL DO ATIVO		5.990.660	5.791.308	TOTAL DO PASSIVO		5.990.660	5.791.308

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tylik
Presidente

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

5

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.	31/12/18	31/12/17
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		58.877.187	57.319.891
Receitas de atividades assistenciais		58.824.439	57.258.988
Receitas operacionais		54.493.148	53.707.473
Receitas de prestação de Serviços	17	54.491.390	53.707.473
Reversão de Provisão para créditos de liquidação duvidosa		1.758	-
Outras Receitas operacionais		4.331.292	3.551.515
Outros		874.344	210.203
Donativos		1.726	2.053
Receitas com isenções usufruídas	16	3.455.221	3.339.258
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		52.748	60.903
Receitas financeiras		52.748	60.903
DESPESAS OPERACIONAIS		58.579.527	59.088.903
Despesas com atividades assistenciais		58.521.254	59.040.711
Despesas com pessoal		17.764.196	17.366.825
Despesas administrativas e gerais		25.588.508	26.319.925
Serviços prestados por terceiros		84.193	319.065
Medicamentos e materiais		11.457.847	11.554.936
Impostos e taxas		27.804	54.081
Despesas com depreciação		143.485	86.622
Despesas com isenções usufruídas		3.455.221	3.339.258
Outras Despesas operacionais		58.273	48.193
Despesas financeiras		58.273	48.193
SUPERÁVIT DO PERÍODO		297.660	(1.769.012)

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tufik
 Presidente

Nelson Franco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CT CRC 1SP2/1403/O-2

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

CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90

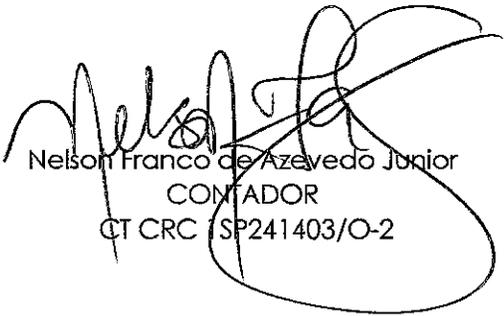
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PASSIVO A DESCOBERTO

Em reais

	<u>31/12/18</u>	<u>31/12/17</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	(4.189.984)	(2.420.972)
Déficit/Superavit do exercício	297.660	(1.769.012)
No final do exercício	<u>(3.892.324)</u>	<u>(4.189.984)</u>

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 DO FLUXO DE CAIXA
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
 (em reais)

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/déficit líquido	297.660	(1.769.012)
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação	143.485	86.622
Ajuste de exercícios anteriores	-	
Variações nos Ativos e Passivos		
Diminuição/aumento valores a receber	232.054	(209.528)
Diminuição/aumento de estoques	(146.091)	267.163
Aumento/diminuição em fornecedores	(495.053)	(68.278)
Aumento/diminuição em impostos	(3.658)	10.662
Diminuição/aumento em salários e encargos	(34.688)	161.368
Aumento/diminuição outros débitos/créditos	(909)	(2.625)
Aumento/diminuição partes relacionadas	399.665	972.456
Aumento/diminuição subvenções a realizar	(42.435)	121.320
Aumento/diminuição provisões e contas a pagar	51.619	643.033
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	401.648	213.182
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(57.777)	(272.173)
Aquisições de bens no intangível ao custo	(1.450)	-
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(59.227)	(272.173)
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>342.421</u>	<u>(58.991)</u>
Saldo de caixa e equivalente de caixa início do período	4.421	63.412
Saldo de caixa e equivalente de caixa final do período	<u>346.842</u>	<u>4.421</u>
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>342.421</u>	<u>(58.991)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tufik
 Presidente

Nelson Franco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CT CRC 1 SP241 403/O-2

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
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
Urinalise
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	1.073.573	4.939.289	917.502	4.594.247
Fevereiro	1.073.573	4.939.289	835.225	4.222.832
Março	1.073.573	4.939.289	961.557	4.902.142
Abril	1.073.573	4.939.289	909.815	4.693.133
Maio	1.073.573	4.939.289	914.355	4.748.074
Junho	1.073.573	4.939.289	888.382	4.603.620
Julho	1.073.573	4.939.289	893.999	4.537.986
Agosto	1.073.573	4.939.289	941.081	4.796.853
Setembro	1.073.573	4.939.289	881.637	4.456.519
Outubro	1.073.573	4.939.289	941.063	4.774.592
Novembro	1.073.573	4.939.289	829.144	4.226.114
Dezembro	1.073.573	4.939.289	775.097	3.945.888
Total	12.882.876	59.271.468	10.688.857	54.502.000

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 24 de janeiro de 2019.

- 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	2018	2017
Caixa	511	178
Bancos conta movimento	-	-
Aplicações financeiras	346.331	4.243
Total	346.842	4.421

5. VALORES A RECEBER

Estão representadas por verbas custeio a receber em janeiro de 2019, referente a serviços prestados em dezembro/2018, conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais e termo aditivo nº 01/17, 02/17, 03/16 e 01/18 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/2018 conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais.

Descrição	2018	2017
Verba de custeio	3.942.352	4.174.406
Total	3.942.352	4.174.406

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	2018	2017
Materiais p/Laboratórios Nacional	1.068.844	909.590
Materiais de Limpeza e Higiene	8.735	7.823
Materiais de escritório	27.263	20.915
Materiais de Copa e Cozinha	4.386	207
Materiais Auxiliares	12.190	15.866
Suprimento de informática	13.721	11.098
Medicamentos	636	588
Equipamentos de proteção individual e uniformes	44.591	32.961
Materiais p/laboratório – coletas	201.595	236.822
TOTAL	1.381.961	1.235.870

7. IMOBILIZADO

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

Descrição	Custo	Depreciação	2018	2017
Máquinas e equipamentos	141.575	102.368	39.207	51.708
Móveis e utensílios	324.992	289.124	35.868	53.444
Instalações	27.000	27.000	-	-
Equipamento de processamento de dados	637.837	539.476	98.361	141.795
Aparelhos e instrumentos	10.081	9.138	943	1.508
Equipamentos Telefônicos	7.708	1.868	5.840	2.296
Equipamentos Médicos Cirúrgicos	497.795	433.877	63.918	66.868
Equip. Eletro Eletrônicos	17.766	14.724	3.042	4.868
Copa e Cozinha	107.852	94.120	13.732	21.972
Equipamentos de Segurança	1.328	763	565	905
Copiadora e Xerox	104.042	104.042	-	-
Total imobilizado líquido	1.877.976	1.616.500	261.476	345.364

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	2018	
Saldo no início do período		345.364
Adições		
Móveis e utensílios	5.465	
Máquinas e equipamentos	6.628	
Equipamento de processamento de dados	12.954	
Aparelhos e instrumentos	-	
Equipamentos Médicos Cirúrgicos	27.786	
Equipamentos eletro eletrônicos	-	
Copa e Cozinha	-	
Equipamentos Telefônicos	4.943	
Equipamentos de Segurança	-	
Copiadora e Xerox	-	
Depreciações	(141.664)	
Total imobilizado líquido	261.476	

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	2018	2017
Direito de uso de Software	163.772	162.322
Amortizações Acumulada	(160.660)	(158.839)
Total	3.112	3.483

9. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

(a) Obrigações Sociais

Descrição	2018	2017
INSS a recolher	90.794	100.425
FGTS a pagar	104.910	128.693
Total	195.704	229.118

(b) Obrigações tributárias



Descrição	2018	2017
Contribuição confederativa a recolher	5.899	2.244
INSS retido na fonte	52	-
IPTU a recolher	1.893	1.839
PIS s/Folha de pagamento	19.464	20.218
IRRF retido de terceiros	1.227	353
IRRF s/folha de pagamento	38.624	47.336
Contribuição sindical a recolher	198	324
Contribuição assistencial a recolher	297	235
ISS retido de terceiros	1.237	-
Contribuição retida a recolher	173	173
Total	69.064	72.722

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	2018	2017
Janeiro	1.865.123	1.861.250
Fevereiro	1.669.939	1.731.912
Março	1.883.465	1.898.002
Abril	1.772.603	1.840.634
Maió	1.996.294	2.077.118
Junho	1.817.794	1.885.001
Julho	1.941.567	2.090.106
Agosto	1.801.604	1.975.710
Setembro	1.861.060	1.979.972
Outubro	2.109.123	2.118.074
Novembro	184.517	1.986.129
Dezembro	2.235.380	1.960.235
Total	21.138.469	23.404.143

Os principais saldos de passivos em 31 de dezembro de 2018 , 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	2018	2017
Exames realizados a pagar	4.790.971	3.535.063
Empréstimos – AFIP	-	830.000
Total	4.790.971	4.365.063



11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2018	2017
Salários a pagar	686.179	687.242
Pensão alimentícia	1.146	1.023
Quitações a pagar	1.904	2.237
Total	689.229	690.502

12. PASSIVO A DESCOBERTO

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

Contas	2018	2017
Patrimônio social	(4.189.984)	(2.420.972)
Déficit/Superávit do exercício	297.660	(1.769.012)
Total	(3.892.324)	(4.189.984)

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 2018	Contrato de Gestão de 2017
Janeiro	4.174.406	3.964.878
Fevereiro	4.594.247	4.359.849
Março	4.222.832	4.124.821
Abril	4.902.142	4.665.715
Mai	4.693.133	4.254.981
Junho	4.748.074	4.665.715
Julho	4.603.620	4.569.000
Agosto	4.537.986	4.560.060
Setembro	4.796.853	4.803.505
Outubro	4.456.519	4.595.196
Novembro	4.771.056	4.546.839
Dezembro	4.222.578	4.387.386
Total Recebido	54.723.446	53.497.945

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	2018	2017
Reclamações trabalhistas	756.912	665.719
Total contingências	756.912	665.719

A AFIP CEAC NORTE possui ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 23.665,66 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	2018	2017
Ordenados e salários	12.892.615	12.459.920
Percentual de contribuição devida (*)	26,8%	26,8%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	3.455.221	3.339.258

(*) 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	Receita
Janeiro	4.594.247
Fevereiro	4.222.832
Março	4.902.141
Abril	4.693.133
Maiο	4.748.073
Junho	4.603.620
Julho	4.537.986
Agosto	4.796.853
Setembro	4.456.519
Outubro	4.771.056
Novembro	4.222.578
Dezembro	3.942.352
Totais	54.491.390

