

**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 2017 e de 2016**

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

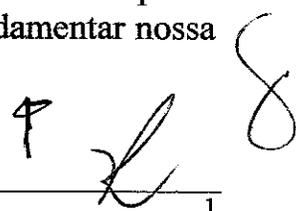
Opinião

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 2017 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 2017, 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, 31 de janeiro de 2018.

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

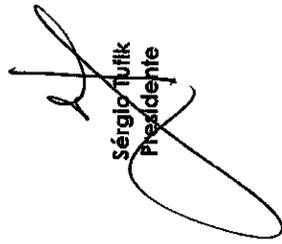


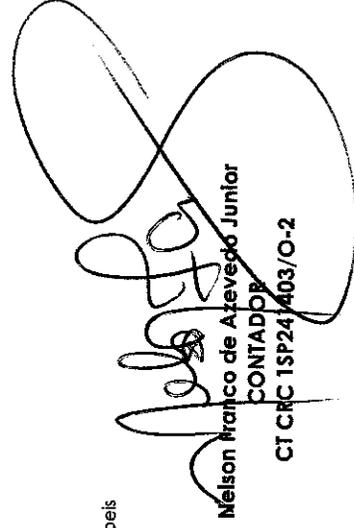
RENE CECCACCI
Contador
CRC-1SP141697/O-7

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

		Em reais					
ATIVO		31/12/17	31/12/16	PASSIVO	N.E	31/12/17	31/12/16
Circulante		5.442.461	5.556.463	Circulante		9.315.573	7.846.098
Caixa e equivalente de caixa	04	4.421	63.412	Fornecedores		2.447.200	2.515.478
Valores a receber	05	4.174.406	3.964.878	Obrigações tributárias	09b	72.722	62.060
Adiantamentos		4.959	2.334	Obrigações trabalhistas	11	690.502	566.188
Estoques	06	1.235.870	1.503.034	Obrigações sociais	09a	229.118	192.064
Outros créditos		22.805	22.805	Provisões trabalhistas		1.372.529	1.093.272
				Outras contas a pagar		17.119	24.429
				Verbas de subvenção a realizar	14	121.320	-
				Partes relacionadas	10	4.365.063	3.392.606
Não Circulante		348.847	163.296	Não Circulante		665.719	294.633
Imobilizado	07	345.364	158.507	Provisão para contingências	15	665.719	294.633
Intangível	08	3.483	4.789				
TOTAL DO ATIVO		5.791.308	5.719.759	Passivo a Descoberto	12	(4.189.984)	(2.420.972)
				TOTAL DO PASSIVO		5.791.308	5.719.759

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


 Sérgio Tullik
 Presidente


 Nelson Francisco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CT CRC 1SP24/403/O-2

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

CNPJ/MF: 47.673.793/0076-90

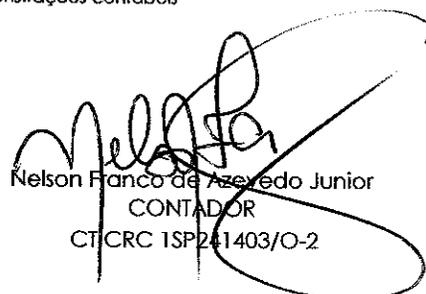
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO

Em reais

	N.E.	31/12/17	31/12/16
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		57.316.355	53.516.571
Receitas de atividades assistenciais		57.255.452	53.470.518
Receitas operacionais		53.707.473	50.366.644
Receitas de prestação de Serviços	18	53.707.473	50.366.644
Outras Receitas operacionais		3.547.978	3.103.874
Outros		206.667	151.988
Donativos		2.053	1.318
Receitas com isenções usufruídas	17	3.339.258	2.950.568
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		60.903	46.054
Receitas financeiras		60.903	46.054
DESPESAS OPERACIONAIS		59.085.367	54.063.467
Despesas com atividades assistenciais		59.040.711	54.019.695
Despesas com pessoal		17.366.825	15.063.398
Despesas administrativas e gerais		26.319.925	25.251.099
Serviços prestados por terceiros		319.065	395.594
Medicamentos e materiais		11.554.936	10.302.310
Impostos e taxas		54.081	27.985
Despesas com depreciação		86.622	28.740
Despesas com isenções usufruídas		3.339.258	2.950.568
Outras Despesas operacionais		44.656	43.772
Despesas financeiras		48.193	43.772
Despesas patrimoniais		(3.536)	-
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(1.769.012)	(546.895)

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


 Sérgio Tufik
 Presidente

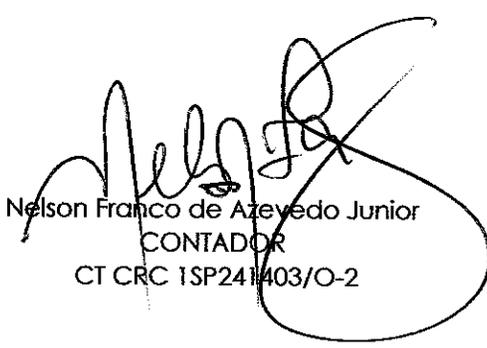

 Nelson Franco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CTCRC TSP241403/O-2

**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>31/12/17</u>	<u>31/12/16</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	(2.420.972)	(1.874.077)
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Déficit/Superavit do exercício	(1.769.012)	(546.895)
No final do exercício	<u>(4.189.984)</u>	<u>(2.420.972)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


Sérgio Jufik
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>2.017</u>	<u>2.016</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/déficit líquido	(1.769.012)	(546.895)
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação	86.622	28.740
Variações nos Ativos e Passivos		
Diminuição/aumento valores a receber	(209.528)	(444.475)
Diminuição/aumento de estoques	267.163	(386.280)
Aumento/diminuição em fornecedores	(68.278)	677.772
Aumento/diminuição em impostos	10.662	14.642
Diminuição/aumento em salários e encargos	161.368	119.181
Aumento/diminuição outros débitos/créditos	(2.625)	17.618
Aumento/diminuição partes relacionadas	972.456	36.781
Aumento/diminuição subvenções a realizar	121.320	-
Aumento/diminuição provisões e contas a pagar	643.033	(187.369)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	213.182	(670.285)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(272.173)	(174.262)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(272.173)	(174.262)
Varição de caixa e equivalente de caixa	<u>(58.991)</u>	<u>(844.547)</u>
Saldo de caixa e equivalente de caixa inicio do período	63.412	907.959
Saldo de caixa e equivalente de caixa final do período	<u>4.421</u>	<u>63.412</u>
Varição de caixa e equivalente de caixa	<u>(58.991)</u>	<u>(844.547)</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 PARA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 e 2016
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 Imuno-hematológicos

F

L

- 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.

✱

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

2. EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executadas as seguintes quantidades de exames:

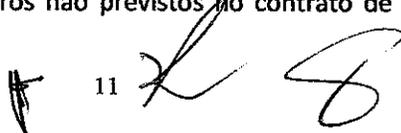
Mês	Quantidade contratada	Valor contratado	Quantidade realizada	Valor Realizado
Janeiro	1.027.398	4.665.715,36	856.918	4.359.849,01
Fevereiro	1.027.398	4.665.715,36	805.385	4.124.820,62
Março	1.027.398	4.665.715,36	911.863	4.665.715,36
Abril	1.027.398	4.665.715,36	835.978	4.254.972,55
Maiο	1.027.398	4.665.715,36	925.332	4.665.715,36
Junho	1.027.398	4.665.715,36	889.092	4.569.000,07
Julho	1.038.596	4.734.610,51	899.710	4.560.059,95
Agosto	1.049.793	4.803.505,66	952.293	4.803.505,66
Setembro	1.049.793	4.803.505,66	902.672	4.595.195,77
Outubro	1.073.573	4.939.289,05	900.004	4.546.839,03
Novembro	1.073.573	4.939.289,05	867.590	4.387.385,56
Dezembro	1.073.573	4.939.289,05	811.243	4.174.405,95
Total	12.523.289	57.153.781,14	10.558.080	53.707.464,89

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 30 de janeiro de 2018.

- 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;


 11

- 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	2017	2016
Caixa	178	130
Bancos conta movimento	-	23
Aplicações financeiras	4.243	63.259
Total	4.421	63.412

†

5. VALORES A RECEBER

Estão representadas por verbas custeio a receber em janeiro de 2018, referente a serviços prestados em dezembro/2017, conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais e termo aditivo nº 01/17, 02/17, 03/16 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/2016 conforme Contrato de gestão de serviços laboratoriais.

Descrição	2017	2016
Verba de custeio	4.174.406	3.964.878
Total	4.174.406	3.964.878

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	2017	2016
Materiais p/Laboratórios Nacional	909.590	1.237.129
Materiais de Limpeza e Higiene	7.823	6.118
Materiais de escritório	20.915	22.602
Materiais de Copa e Cozinha	207	314
Materiais Auxiliares	15.866	11.114
Suprimento de informática	11.098	5.797
Medicamentos	588	906
Equipamentos de proteção individual e uniformes	32.961	21.014
Materiais p/laboratório – coletas	236.822	198.040
Estoque em poder de terceiros	-	-
TOTAL	1.235.870	1.503.034

7. IMOBILIZADO

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

Descrição	Custo	Depreciação	2017	2016
Máquinas e equipamentos	134.947	83.239	51.708	24.440
Móveis e utensílios	319.527	266.083	53.444	21.368
Instalações	27.000	27.000	-	-
Equipamento de processamento de dados	624.883	483.088	141.795	58.320
Aparelhos e instrumentos	10.081	8.573	1.508	671
Equipamentos Telefônicos	2.765	469	2.296	250
Equipamentos Médicos Cirúrgicos	470.009	403.141	66.868	39.498
Equip. Eletro Eletrônicos	17.766	12.898	4.868	895
Copa e Cozinha	107.852	85.880	21.972	11.822
Equipamentos de Segurança	1.328	424	904	1.243
Copiadora e Xerox	104.042	104.042	-	-
Total imobilizado líquido	1.820.200	1.474.837	345.364	158.507

13

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	2017	
Saldo no início do período		158.507
Adições		
Móveis e utensílios	45.993	
Máquinas e equipamentos	39.223	
Equipamento de processamento de dados	93.025	
Aparelhos e instrumentos	1.214	
Equipamentos Médicos Cirúrgicos	43.761	
Equipamentos eletro eletrônicos	4.878	
Copa e Cozinha	13.450	
Equipamentos Telefônicos	2.455	
Equipamentos de Segurança	-	
Copiadora e Xerox	-	
Depreciações	57.141	
Total imobilizado líquido	345.364	

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	2017	2016
Direito de uso de Software	162.322	162.322
Amortizações Acumulada	(158.839)	(157.533)
Total	3.483	4.789

9. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

(a) Obrigações Sociais

Descrição	2017	2016
INSS a recolher	100.425	83.483
FGTS a pagar	128.693	108.581
Total	229.118	192.064



(b) Obrigações tributárias

Descrição	2017	2016
Contribuição confederativa a recolher	2.244	553
INSS retido na fonte	-	235
IPTU a recolher	1.839	1.730
PIS s/Folha de pagamento	20.218	17.082
IRRF retido de terceiros	353	272
IRRF s/folha de pagamento	47.336	36.281
Contribuição sindical a recolher	324	649
Contribuição assistencial a recolher	235	1.010
ISS retido de terceiros	-	111
Contribuição retida a recolher	173	4.137
Total	72.722	62.060

10. TRANSAÇÕES PARTES RELACIONADAS

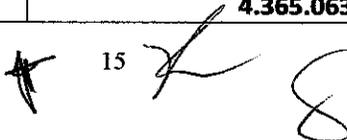
De acordo com o que dispõe o Regimento Interno da Organização Social Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte, mensalmente é transferido à Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa recursos para pagamentos dos exames ambulatoriais e especiais 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	2017	2016
Janeiro	1.861.250	1.724.071
Fevereiro	1.731.912	1.976.731
Março	1.898.002	2.232.511
Abril	1.840.634	2.122.254
Maio	2.077.118	2.110.524
Junho	1.885.001	2.157.813
Julho	2.090.106	1.926.915
Agosto	1.975.710	2.042.717
Setembro	1.979.972	1.959.808
Outubro	2.118.074	1.985.716
Novembro	1.986.129	2.062.106
Dezembro	1.960.235	1.731.912
Total	23.404.143	24.033.080

Os principais saldos de passivos em 31 de dezembro de 2017, 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	2017	2016
Exames realizados a pagar	3.535.063	3.392.606
Empréstimos – AFIP	830.000	-
Total	4.365.063	3.392.606

15



11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2017	2016
Salários a pagar	687.242	565.549
Pensão alimentícia	1.023	639
Quitações a pagar	2.237	-
Total	690.502	566.188

12. PASSIVO A DESCOBERTO

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

Contas	2017	2016
Patrimônio social	(2.420.972)	(1.874.077)
Déficit/Superávit do exercício	(1.769.012)	(546.895)
Total	(4.189.984)	(2.420.972)

13. SUBVENÇÕES

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

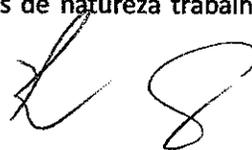
Contrato de Gestão Recursos recebidos conforme meses abaixo	Contrato de Gestão de 2017	Contrato de Gestão de 2016
Janeiro	3.964.878	3.520.403
Fevereiro	4.359.849	3.853.771
Março	4.124.821	3.820.268
Abril	4.665.715	4.340.563
Maiο	4.254.981	4.288.848
Junho	4.665.715	4.151.131
Julho	4.569.000	4.290.445
Agosto	4.560.060	4.256.230
Setembro	4.803.505	4.384.799
Outubro	4.595.196	4.318.510
Novembro	4.546.839	4.309.724
Dezembro	4.387.386	4.387.476
Total Recebido	53.497.945	49.922.169

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



16



como ré. A entidade consoante NBC TG 25 e CPC 25, só contabiliza as perdas prováveis, cujos montantes estão assim representados:

Descrição	2017	2016
Reclamações trabalhistas	665.719	294.633
Total contingências	665.719	294.633

A AFIP CEAC NORTE possui ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 480.169 que a Administração acredita apoiada na opinião de seus consultores Jurídicos, que pode 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	2017	2016
Ordenados e salários	12.459.920	11.009.583
Percentual de contribuição devida (*)	26,8%	26,8%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	3.339.259	2.950.568

(*) 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	4.359.849
Fevereiro	4.124.821
Março	4.665.715
Abril	4.254.981
Mai	4.665.715
Junho	4.569.000
Julho	4.560.060
Agosto	4.803.505
Setembro	4.595.196
Outubro	4.546.839
Novembro	4.387.386
Dezembro	4.174.406
Totais	53.707.473



 17

18. SEGUROS

A Organização Social Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa – Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte não mantém apólices para cobertura de seguros para eventuais sinistros dos seus bens patrimoniais.

f

