

**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 2020 e 2019**

Conteúdo:

Relatório dos Auditores Independentes

Balço patrimonial

Demonstração do resultado

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Demonstração do fluxo de caixa

Notas explicativas às demonstrações contábeis

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 2020 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 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

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.

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 2021.

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

[Handwritten Signature]
RENE CECCACCI
Contador
CRC-1SP141697/O-7

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

Em reais

ATIVO			PASSIVO		
N.E	31/12/20	31/12/19	N.E	31/12/20	31/12/19
Circulante	8.121.150	6.497.807	Circulante	5.756.423	4.441.892
Caixa e equivalente de caixa	04 1.361.415	1.250.432	Empréstimos e financiamentos	13 86.483	156.869
Valores a receber	05 3.904.165	3.795.969	Fornecedores	2.620.688	1.617.326
Adiantamentos	52.127	1.881	Obrigações tributárias	08b 220.936	162.809
Estoques	06 2.661.731	1.419.351	Obrigações trabalhistas	09 882.715	706.880
Depósitos judiciais	70.105	4.903	Obrigações sociais	08a 260.085	252.786
Despesas antecipadas	71.607	25.271	Provisões trabalhistas	1.667.781	1.541.657
			Outras contas a pagar	17.735	3.566
			Verbas de subvenção a realizar	14 -	-
Não Circulante	318.078	452.600	Não Circulante	612.043	614.600
Imobilizado	07 318.078	452.600	Exigível a Longo Prazo	612.043	614.600
			Empréstimos e financiamentos	13 -	86.484
			Provisão p/contingências	11 612.043	528.116
			Patrimônio líquido	12 2.070.762	1.893.915
TOTAL DO ATIVO	8.439.228	6.950.407	TOTAL DO PASSIVO	8.439.228	6.950.407

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.	31/12/20	31/12/19
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		49.068.155	51.570.010
Receitas de atividades assistenciais		48.968.374	51.470.510
Receitas operacionais		44.878.535	46.482.340
Receitas de prestação de Serviços			
Glosas	16	44.878.535	46.482.340
Reversão de Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Outras Receitas operacionais		4.089.839	4.988.170
Outros		33.402	438.522
Donativos		96.394	465.494
Doações materiais		-	-
Receitas com isenções usufruídas	15	3.960.043	4.084.154
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		99.781	99.500
Receitas financeiras		99.781	99.500
DESPESAS OPERACIONAIS		48.891.308	50.557.788
Despesas com atividades assistenciais		48.816.830	50.485.336
Despesas com pessoal	17	18.705.984	20.217.662
Despesas administrativas e gerais		11.661.207	12.541.382
Serviços prestados por terceiros		135.357	114.188
Medicamentos e materiais	18	13.939.425	13.132.420
Impostos e taxas		260.059	254.452
Despesas com depreciação		154.755	141.077
Despesas com isenções usufruídas	15	3.960.043	4.084.154
Outras Despesas operacionais		74.478	72.452
Despesas financeiras		74.478	72.452
Despesas patrimoniais		-	-
SUPERÁVIT DO PERÍODO		176.848	1.012.222

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

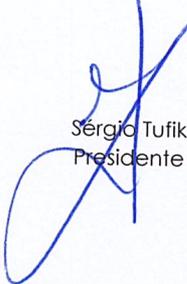
Sérgio Tufik
 Presidente

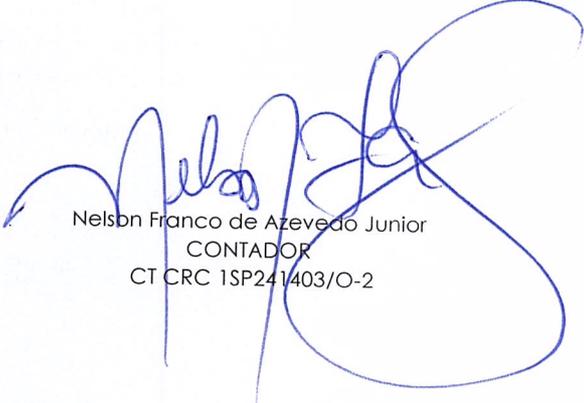
Nelson Franco de Azevedo Junior
 CONTADOR
 CT CRC 1SP241403/D-2

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

	<u>31/12/20</u>	<u>31/12/19</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	1.893.915	881.693
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Superávit do exercício	176.848	1.012.222
No final do exercício	<u>2.070.762</u>	<u>1.893.915</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 SUL**
CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
(em reais)

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/déficit líquido	176.848	1.012.222
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação	154.755	141.077
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Variações nos Ativos e Passivos		
Diminuição/aumento valores a receber	(108.196)	(62.749)
Diminuição/aumento de estoques	(1.242.380)	(58.385)
Aumento/diminuição em fornecedores	1.003.362	(389.741)
Aumento/diminuição em impostos	58.128	(6.499)
Diminuição/aumento em salários e encargos	183.134	(9.539)
Aumento/diminuição outros débitos/créditos	(50.246)	(1.572)
Aumento/diminuição partes relacionadas	(46.337)	(16.523)
Aumento/diminuição depósitos judiciais	(65.202)	(4.903)
Aumento/diminuição provisões e contas a pagar	224.219	(16.413)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	288.085	586.975
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(20.233)	(114.367)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(20.233)	(114.367)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e Financiamentos obtidos	(156.870)	137.612
Caixa Líquido consumido nas Atividades de Financiamento	(156.870)	(137.612)
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>110.982</u>	<u>334.996</u>
Saldo de caixa e equivalente de caixa início do período	1.250.432	915.436
Saldo de caixa e equivalente de caixa final do período	<u>1.361.415</u>	<u>1.250.432</u>
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>110.982</u>	<u>334.996</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tufik
Presidente

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

2

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	793.422	4.065.000	794.693	4.006.731
Fevereiro	793.422	4.065.000	734.699	3.753.159
Março	793.422	4.065.000	691.602	3.575.081
Abril	793.422	4.065.000	461.439	3.252.000
Maio	823.319	4.174.892	560.210	3.339.913
Junho	823.319	4.174.892	641.633	3.444.281
Julho	823.319	4.174.892	717.087	3.808.652
Agosto	823.319	4.174.892	730.138	3.793.266
Setembro	823.319	4.174.892	771.766	4.017.307
Outubro	823.319	4.174.892	794.505	4.065.218
Novembro	793.422	4.065.000	762.493	3.918.761
Dezembro	793.422	4.065.000	748.170	3.904.165
Total	9.700.446	49.439.355	8.408.435	44.878.535

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 27 de janeiro 2021

- 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
- 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	2020	2019
Caixa		
Aplicações financeiras	190	256
Total	1.361.225	1.250.177
	1.361.415	1.250.432

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 01/19 firmado com a Secretaria Estadual de Saúde.

Descrição	2020	2019
Verba de custeio	3.904.165	3.795.969
Total	3.904.165	3.795.969

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	2020	2019
Materiais p/Laboratórios Nacional	2.038.569	1.348.713
Materiais de Limpeza e Higiene	10.340	2.638
Materiais de escritório	23.559	16.864
Equipamento proteção e uniformes	547.425	44.868
Materiais de Copa e Cozinha	1.321	1.538
Suprimento de informática	22.319	3.303
Materiais diversos	8.927	0
Materiais p/Laboratórios coleta	9.269	1.426
Total	2.661.731	1.419.351

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	8.925	(4.056)	4.868
Móveis e utensílios	7.169	(4.186)	2.983
Equipamento de processamento de dados	582.974	(309.980)	272.994
Aparelhos e instrumentos	267	(154)	112
Equipamentos telefônicos	12.326	(5.626)	6.700
Equipamento médicos hospitalar	48.512	(22.174)	26.338
Ferramentas e utensílios	-	-	-
Equipamento de copa e cozinha	8.928	(4.845)	4.083
Equipamento eletro eletrônicos	-	-	-
Total imobilizado líquido	669.100	(351.022)	318.078

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	2020	2019
Saldo no início do período		
Adições	452.600	479.310
Maquinas e equipamentos	-	-
Móveis e utensílios	-	8.925
Equipamento de processamento de dados	-	-
Aparelhos e instrumentos	18.231	51.971
Equipamentos telefônicos	-	-
Equipamento médicos hospitalar	2.002	2.775
Ferramentas e utensílios	-	48.512
Equipamento de copa e cozinha	-	-
Depreciações	(154.755)	(141.078)
Total imobilizado líquido	318.078	452.599

8. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

(a) Obrigações Sociais

Descrição	2020	2019
INSS a recolher	89.908	120.249
FGTS a pagar	170.177	132.537
Total	260.085	252.786

(b) Obrigações tributárias

Descrição	2020	2019
PIS s/Folha de pagamento	-	-
IRRF retido de terceiros	17.657	15.117
IRRF s/folha de pagamento	137.323	77.960
IPTU a recolher	34.783	33.347
Contribuição assistencial a recolher	57	94
ISS retido de terceiros	3.125	5.985
Contribuição retida a recolher	27.754	30.069
INSS retido a recolher	237	237
Total	220.936	162.809

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2020	2019
Salários a pagar	847.891	705.969
Pensão alimentícia	5.716	912
Quitação a pagar	29.109	-
Total	882.715	706.880

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	
	2020	2019
Janeiro	3.795.969	3.733.220
Fevereiro	4.006.731	3.885.990
Março	3.753.159	3.831.061
Abril	3.575.081	3.885.990
Mai	3.252.000	3.881.397
Junho	3.339.914	3.885.990
Julho	3.444.281	3.885.990
Agosto	3.808.652	3.885.990
Setembro	3.793.266	3.885.990
Outubro	4.017.307	3.885.990
Novembro	4.065.218	3.885.990
Dezembro	3.918.761	3.885.990
Total Recebido	44.770.339	46.419.588

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	2020	2019
Reclamações trabalhistas	612.043	528.116
Reclamações cíveis	-	-
Total contingências	612.043	528.116

A AFIP CEAC Sul possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 1.645.310 e cíveis no montante de R\$ 60.224. 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. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

Contas	2020	2019
Patrimônio social	1.893.915	881.693
Superávit do exercício	176.848	1.012.222
Total	2.070.762	1.893.915

13. EMPRÉSTIMOS

Instituição	Tipo	Taxa	Circulante	Não Circulante	Total
Daycoval Leasing	Leasing	0,49% a.m.	86.483	-	86.483

14. RECURSOS

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

15. 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	2020	2019
Ordenados e salários	14.776.278	15.239.380
Percentual de contribuição devida (*)	26,80%	26,80%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	3.960.043	4.084.154

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

16. 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 2020	Receita 2019
Janeiro	4.006.731	3.885.990
Fevereiro	3.753.159	3.831.061
Março	3.575.081	3.885.990
Abril	3.252.000	3.881.397
Maio	3.339.914	3.885.990
Junho	3.444.281	3.885.990
Julho	3.808.652	3.885.990
Agosto	3.793.266	3.885.990
Setembro	4.017.307	3.885.990
Outubro	4.065.218	3.885.990
Novembro	3.918.761	3.885.990
Dezembro	3.904.165	3.795.969
Totais	44.878.535	46.482.337

17. Custos e despesas operacionais - Pessoal e encargos

Descrição	2020	2019
Salários e ordenados	12.283.620	12.625.010
Férias, 13º salário e encargos sociais	2.695.374	2.776.205
Benefícios a funcionários	2.114.677	2.291.858
Encargos sociais	1.465.104	1.989.837
Verbas indenizatórias	132.545	342.251
Outros	14.665	192.502
Total	18.705.984	20.217.662

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**
 Em reais

18. Custos e despesas operacionais - Materiais e medicamentos

Descrição	2020	2019
Material para laboratório nacionais	12.403.032	12.476.800
Materiais equipto.proteção individual/uniformes	704.311	306.187
Material de escritório	197.332	208.242
Material de informática	27.897	16.694
Material de limpeza e higiene	47.311	41.986
Material de laboratório para COVID 19	322.076	-
Outros	237.465	82.512
Total	13.939.425	13.132.420

19. 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.

20. Efeitos da pandemia - COVID -19

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

Como nossa entidade atua na linha de frente na área da saúde através do Contrato de Gestão firmado com Secretaria de Saúde de São Paulo, onde tivemos vários aditamentos ao Contrato de Gestão (TA 01/20, 02/20 e 03/20) para suportarem os custos adicionais relativo aos testes de COVID -19(PCR-RT), bem como, para suportarem a diminuição dos demais exames foi garantido através de Termos Aditivo 02/20, que nos meses de abril a julho/2020 haveria um repasse de no mínimo 80% do teto do Contrato. Até o momento, em decorrência das medidas adotada, a Entidade não identificou impacto operacional ou financeiro significativo decorrente da COVID-19, além daqueles já destacados nestas demonstrações contábeis.