

**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 2022 e 2021**

Conteúdo:	Páginas:
Relatório dos Auditores Independentes	1
Balanço patrimonial	4
Demonstração do resultado	5
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstração do fluxo de caixa	7
Notas explicativas às demonstrações contábeis	8

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 2022 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 2022, 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

Chamamos a atenção para a Nota 12 que apresentou passivo circulante da entidade que excedeu o total do ativo em R\$ 1.563.905. Conforme apresentado na Nota 12, esses eventos ou condições, juntamente com outros assuntos descritos na mesma nota, indicam a existência de incerteza significativa quanto à capacidade de continuidade operacional da entidade no caso de a Secretaria



Estadual da Saúde não honrar com esses compromissos assumido quando da formalização do contrato de gestão. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto..

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 2023.


COKINÓS & ASSOCIADOS

Auditores Independentes S/S

CRC-2SP 15.753/O-0

Registro CVM n.º 7.739


RENE CECCACCI

Contador

CRC-1SP141697/O-7

CNAT N.º 3580

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

Em reais

ATIVO	N.E	31/12/22	31/12/21	PASSIVO	N.E	31/12/22	31/12/21
Circulante		6.152.821	6.076.455	Circulante		6.081.754	5.647.103
Caixa e equivalente de caixa	04	59.339	6.157	Empréstimos e financiamentos		-	-
Valores a receber	05	3.945.178	3.708.877	Fornecedores		2.319.657	2.565.693
Adiantamentos		126.373	85.509	Obrigações tributárias	08b	233.768	153.290
Estoques	06	1.820.363	2.117.163	Obrigações trabalhistas	9	902.534	804.672
Depósitos judiciais		151.608	126.259	Obrigações sociais	08a	277.798	243.986
Despesas antecipadas		49.959	32.490	Provisões trabalhistas		2.080.674	1.854.093
				Outras contas a pagar		34.046	25.369
				Outras contas		233.277	-
Não Circulante		0	234.801	Não Circulante		1.634.972	1.323.011
Imobilizado	07	0	234.801	Exigível a Longo Prazo		1.634.972	1.323.011
				Empréstimos e financiamentos		-	-
				Provisão p/contingências	11	1.634.972	1.323.011
				Patrimônio líquido	12	(1.563.905)	(658.858)
TOTAL DO ATIVO		6.152.821	6.311.256	TOTAL DO PASSIVO		6.152.821	6.311.256

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Sérgio Tullik
 Presidente

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

**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC SUL**

CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15

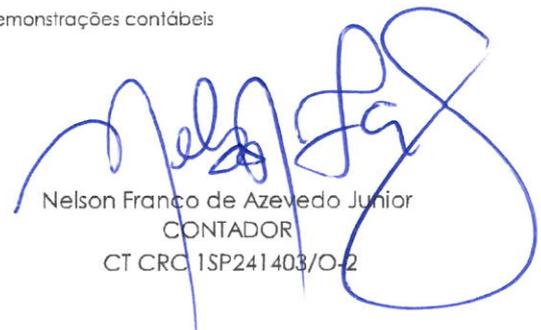
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO

Em reais

	N.E.	<u>31/12/22</u>	<u>31/12/21</u>
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		54.708.847	49.313.000
Receitas de atividades assistenciais		54.680.217	49.264.018
Receitas operacionais		49.331.830	44.912.944
Receitas de prestação de Serviços	15	49.331.830	44.912.944
Glosas		-	-
Reversão de Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		-	-
Outras Receitas operacionais		5.348.387	4.351.074
Outros		845.838	295.182
Donativos		-	-
Doações materiais		-	-
Receitas com isenções usufruídas	14	4.502.550	4.055.892
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		28.629	48.981
Receitas financeiras		28.629	48.981
DESPESAS OPERACIONAIS		55.613.894	52.042.620
Despesas com atividades assistenciais		55.561.337	52.009.034
Despesas com pessoal	16	21.489.106	19.443.826
Despesas administrativas e gerais		13.938.947	13.054.441
Serviços prestados por terceiros		180.230	183.511
Medicamentos e materiais	17	14.795.030	14.842.728
Impostos e taxas		332.956	230.764
Despesas com depreciação		322.517	197.873
Despesas com isenções usufruídas	14	4.502.550	4.055.892
Outras Despesas operacionais		52.557	33.586
Despesas financeiras		52.557	33.586
Despesas patrimoniais		-	-
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		<u>(905.047)</u>	<u>(2.729.620)</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

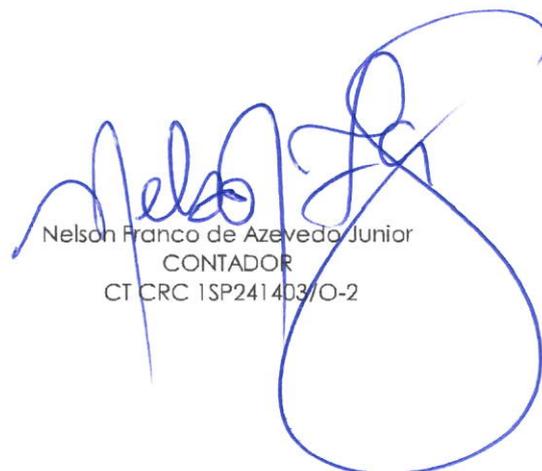
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em reais

	<u>31/12/22</u>	<u>31/12/21</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	(658.858)	2.070.762
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Déficit do exercício	(905.047)	(2.729.620)
No final do exercício	<u>(1.563.905)</u>	<u>(658.858)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


 Sérgio Tufik
 Presidente


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

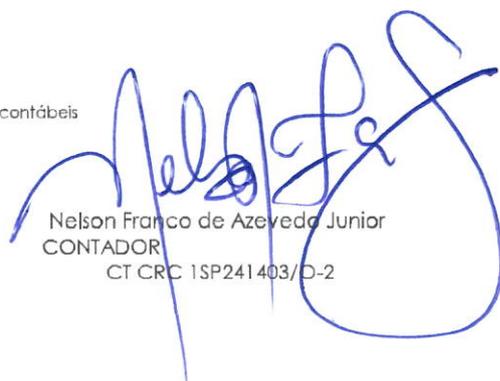
**ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
 ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - CEAC SUL
 CNPJ/MF: 47.673.793/0178-15
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
 PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
 (em reais)**

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/déficit líquido	(905.047)	(2.729.620)
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação	322.517	197.873
Ajuste de exercícios anteriores		
Variações nos Ativos e Passivos		
Diminuição/aumento valores a receber	(236.302)	195.288
Diminuição/aumento de estoques	296.800	544.567
Aumento/diminuição em fornecedores	(246.036)	(54.995)
Aumento/diminuição em impostos	80.479	(67.647)
Diminuição/aumento em salários e encargos	131.673	(94.142)
Aumento/diminuição outros débitos/créditos	(40.864)	(33.382)
Aumento/diminuição partes relacionadas	(17.469)	39.117
Aumento/diminuição depósitos judiciais	(25.349)	(56.154)
Aumento/diminuição provisões e contas a pagar	780.495	904.915
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	140.898	(1.154.179)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(87.716)	(114.596)
Caixa líquido consumido nas atividades de Investimento	(87.716)	(114.596)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e Financiamentos obtidos	-	(86.483)
Caixa Líquido consumido nas Atividades de Financiamento	-	(86.483)
Varição de caixa e equivalente de caixa	<u>53.182</u>	<u>(1.355.258)</u>
Saldo de caixa e equivalente de caixa início do período	6.157	1.361.415
Saldo de caixa e equivalente de caixa final do período	<u>59.339</u>	<u>6.157</u>
Varição de caixa e equivalente de caixa	<u>53.182</u>	<u>(1.355.258)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis


 Sérgio Tufik
 Presidente


 7


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

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

Em reais

1. A ENTIDADE

a. Breve histórico da entidade:

A Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa, entidade sem fins lucrativos, reconhecida de utilidade pública, fundada em 24 de agosto de 1.971, pelas autoridades federais, estaduais e municipais, firmou contrato de gestão com o Governo do Estado de São Paulo, em 29 de dezembro de 2.017, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde regida pela Lei Complementar nº 846 de 04 de junho de 1.998, para gerenciar e realizar exames laboratoriais a serem desenvolvidos no Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Sul - CEAC – Sul.

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

b. Áreas de atuação

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

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

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

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

- Exames Citopatológicos
- Exames Anatomopatológicos

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

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

c. Da manutenção

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

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

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

2. EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executadas as seguintes quantidades de exames:

Mês	Quantidade contratada	Valor contratado	Quantidade realizada	Valor Realizado
Janeiro	753.749	4.170.690	691.866	3.800.504
Fevereiro	753.749	4.170.690	680.606	3.763.299
Março	753.749	4.170.690	750.260	4.170.690
Abril	753.749	4.170.690	729.203	4.001.800
Maio	753.749	4.170.690	744.185	4.168.455
Junho	753.749	4.170.690	728.821	4.170.690
Julho	753.749	4.170.690	745.476	4.128.096
Agosto	753.749	4.170.690	835.373	4.170.690
Setembro	753.749	4.170.690	791.511	4.170.690
Outubro	753.749	4.170.690	729.809	4.137.740
Novembro	753.749	4.170.690	710.418	3.971.725
Dezembro	753.749	4.170.690	699.438	3.967.605
Total	9.044.988	50.048.280	8.836.966	48.621.984

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 2023.

- a. **Moeda funcional e moeda de apresentação:** As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Associação e, sua moeda de apresentação.
- b. **Contas de resultado:** O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência;
- c. **Aplicações financeiras:** São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;
- d. **Recursos do contrato de gestão:** Estão representados pelos valores recebidos ou a receber para aplicação em gastos ou outros não previstos no contrato de gestão e que ainda não foram utilizados;
- e. **Ativo circulante e não circulante:** Registrados pelo valor de realização acrescida dos rendimentos incorridos, ou deduzidos por provisão para fazer face a eventuais perdas, até a data do balanço quando aplicável;
- f. **Ativo imobilizado:** Composto por bens adquiridos com os recursos oriundos do Contrato de Gestão firmado com Governo do Estado de São Paulo, registrados ao custo histórico mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço, sendo depreciado pelo método linear a taxas que levam em conta o prazo do Contrato de Gestão, desconsiderando o valor residual dos bens, uma vez que ao término do contrato de gestão, caso não ocorra à renovação os referidos bens adquiridos serão revertidos ao Estado;
- g. **Intangível:** Está representado por licenças de software adquiridas que são capitalizadas com base nos custos incorridos na sua aquisição e preparo do software para sua utilização. Estes custos são amortizados durante sua vida útil estimável em cinco anos.
- h. **Valor de recuperação de ativos ("impairment"):** Em decorrência de a entidade ter iniciado suas atividades em janeiro/2018, os valores contábeis são recentes e estão registrados pelo valor recuperável.
- i. **Fornecedores:** As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviço que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.
- j. **Passivo circulante:** Demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando

aplicável, dos correspondentes encargos incorridos;

- k. **Provisão de férias e encargos:** Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes;
- l. **Contribuição ao INSS e impostos:** Conforme legislação vigente, a Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa - AFIP é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento ao INSS (cota patronal) e imune aos tributos conforme a Constituição Federal e o Regulamento do Imposto de Renda (RIR); e
- m. **Uso de estimativa:** A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores reais podem ser diferentes daqueles estimados.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Estão representadas substancialmente pelas aplicações financeiras de curto prazo em fundo de investimento RF CP CORP:

Descrição	2022	2021
Caixa	747	329
Aplicações financeiras	58.592	5.828
Total	59.339	6.157

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 01/2022 firmado com a Secretaria Estadual de Saúde.

Descrição	2022	2021
Verba de custeio	3.945.178	3.708.877
Total	3.945.178	3.708.877

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	2022	2021
Materiais p/Laboratórios Nacional	1.538.807	1.798.324
Materiais de Limpeza e Higiene	12.234	8.114
Materiais de escritório	54.774	53.338
Equipamento proteção e uniformes	121.725	155.564
Materiais de Copa e Cozinha	1.554	1.842
Suprimento de informática	15.108	42.209
Materiais diversos	16.076	9.391
Materiais p/Laboratórios coleta	60.083	48.379
Total	1.820.363	2.117.163

7. IMOBILIZADO

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

Descrição	Custo	Depreciação	Líquido
Máquinas e equipamentos	29.611	(29.611)	-
Móveis e utensílios	11.599	(11.599)	-
Equipamento de processamento de dados	591.787	(591.787)	-
Aparelhos e instrumentos	4.294	(4.295)	-
Equipamentos telefônicos	18.094	(18.094)	-
Equipamento médicos hospitalar	200.931	(200.931)	-
Equipamento de copa e cozinha	13.690	(13.689)	-
Equipamento eletroeletrônicos	1.406	(1.406)	-
Total imobilizado líquido	871.412	(871.412)	-

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	2022	2021
Saldo no início do período	234.801	318.078
Adições		
Máquinas e equipamentos	9.084	11.603
Móveis e utensílios	-	4.430
Equipamento de processamento de dados	1.430	7.383
Aparelhos e instrumentos	-	4.028
Equipamentos telefônicos	3.644	2.125
Equipamento médicos hospitalar	69.582	82.837
Equipamento de copa e cozinha	3.977	785
Equipamento eletroeletrônicos	-	1.406
Depreciações	(322.517)	(197.873)
Total imobilizado líquido	-	234.802

8. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

(a) Obrigações Sociais

Descrição	2022	2021
INSS a recolher	105.402	80.727
FGTS a pagar	172.396	163.259
Total	277.798	243.986

(b) Obrigações tributárias

Descrição	2022	2021
IRRF retido de terceiros	19.308	18.464
IRRF s/folha de pagamento	145.224	109.651
IPTU a recolher	40.011	-
Contribuição assistencial a recolher	74	69
ISS retido de terceiros	46	36
Contribuição retida a recolher	28.788	24.796
INSS retido a recolher	317	273
Total	233.768	153.290

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	2022	2021
Salários a pagar	900.830	801.151
Pensão alimentícia	1.567	3.521
Quitação a pagar	136	-
Total	902.534	804.672

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 2022	Contrato de Gestão de 2021
Janeiro	3.708.877	3.904.165
Fevereiro	3.800.504	3.821.225
Março	3.763.299	3.764.473
Abril	4.170.690	3.861.750
Maio	4.001.800	3.690.601
Junho	4.168.455	3.861.750
Julho	4.170.690	3.831.301
Agosto	4.128.096	3.651.303
Setembro	4.170.690	3.664.595
Outubro	4.170.690	3.661.748
Novembro	4.137.740	3.639.365
Dezembro	4.703.998	3.755.956
Total Recebido	49.095.529	43.108.232

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	2022	2021
Reclamações trabalhistas	1.634.972	1.323.011
Total contingências	1.634.972	1.323.011

A Entidade possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 1.572.079 e cíveis no montante de R\$ 66.194. A administração acredita que apoiada na opinião de seus consultores Jurídicos, as mesmas podem ser consideradas contingências possíveis que não justificam a constituição de provisão.

12. PASSIVO A DESCOBERTO

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

No exercício de 2022 a entidade apresentou um passivo a descoberto de R\$ 1.563.905, o fator preponderante para apresentação deste passivo a descoberto, foi a constituição de provisão para passivo contingente no montante de R\$ 1.634.972, (trabalhista) que esta apoiada em opinião dos consultores jurídico, e conforme nota 18 muitas ações foram assumidas pela nova gestão em decorrência do Termos de Assunção de Responsabilidade firmado em 2017 quando do início do contrato de gestão.

	2022	2021
Déficit/Superávit acumulado	(658.858)	2.070.762
Déficit do exercício	(905.047)	(2.729.620)
Total	(1.563.905)	(658.858)

13. RECURSOS

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

14. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao parágrafo 1º do artigo 14º da Lei complementar n.º 187, de 16/12/2021, são demonstradas a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias, como se devido fosse gozadas durante o período:

Descrição	2022	2021
Ordenados e salários	16.800.558	15.133.927
Percentual de contribuição devida (*)	26,80%	26,80%
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	4.502.550	4.055.892

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

15. RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

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

Mês	Receita 2022	Receita 2021
Janeiro	3.800.504	3.821.225
Fevereiro	3.763.299	3.764.473
Março	4.170.690	3.861.750
Abril	4.001.800	3.690.601
Mai	4.168.455	3.861.750
Junho	4.170.690	3.831.301
Julho	4.128.096	3.651.303
Agosto	4.170.690	3.664.595
Setembro	4.170.690	3.661.748
Outubro	4.137.740	3.639.365
Novembro	3.971.725	3.755.956
Dezembro	4.677.451	3.708.877
Totais	49.331.830	44.912.944

16. DESPESAS COM PESSOAL

Descrição	2022	2021
Salários e ordenados	13.539.159	12.432.863
Férias, 13º salário e encargos sociais	3.950.765	3.082.131
Benefícios a funcionários	2.272.198	2.122.566
Encargos sociais	1.601.796	1.454.724
Verbas indenizatórias	75.366	116.318
Outros	49.823	235.223
Total	21.489.107	19.443.826

17. DESPESAS MATERIAIS E MEDICAMENTO

Descrição	2022	2021
Material para laboratórios nacionais	13.799.732	13.265.502
Materiais equipto.proteção individual/uniformes	111.636	677.179
Material de escritório	246.918	222.291
Material de informática	53.490	35.864
Material de limpeza e higiene	55.102	51.356
Material de laboratório para COVID 19	70.269	173.979,16
Outros	457.883	416.557
Total	14.795.030	14.842.728

18. FATOS RELEVANTES

RESPONSABILIDADE PROCESSUAL PASSIVA

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

QUADRO FUNCIONAL

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