

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021

Conteúdo:

Páginas:

Relatório dos Auditores Independentes

1

Balanços Patrimoniais Consolidado

5

Demonstrações do Resultado Consolidado

6

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Consolidado

7

Demonstrações do Fluxo de Caixa Consolidado

8

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas

9

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

**À Diretoria e Associados da
AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa
São Paulo, SP**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas AFIP – Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa, identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Opinião sobre as demonstrações contábeis individuais

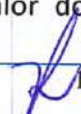
Em nossa opinião, as demonstrações contábeis individuais acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros (ITG 2002).

Opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir, intitulada "Base para opinião sobre as demonstrações contábeis individuais e opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis consolidadas", as demonstrações contábeis consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa - em 31 de dezembro de 2022, o desempenho consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros (ITG 2002).

Base para opinião sobre as demonstrações contábeis individuais e opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis consolidadas

A AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa conforme mencionado na nota explicativa nº 02, possui 51% de participação na controlada Santa Paula Medicina Laboratorial S/A., a qual não foi auditada por nós e nem outros auditores independentes. Como consequência, não foi possível obtermos evidências de auditoria apropriada e suficiente quanto à adequação da consolidação dessas demonstrações contábeis, nem mensuramos os efeitos que eventualmente poderiam afetar o resultado e o valor do



Patrimônio Líquido da AFIP - Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa, decorrente de possíveis ajustes que poderiam advir caso as demonstrações contábeis da investida fossem auditadas por auditores independentes.

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 Individuais e Consolidadas". Somos independentes em relação à Entidade e sua controlada, 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 não modificada sobre as demonstrações contábeis individuais e com ressalva sobre as demonstrações contábeis consolidadas.

Ênfase

Partes Relacionadas

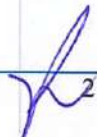
Em decorrência dos assuntos mencionados nas notas explicativas nº 12, enfatizamos que a entidade possui transações com partes relacionadas. Essas transações poderiam determinar resultados financeiros diferentes para a entidade, se realizadas com partes não relacionadas.

Processos Judiciais e Administrativo

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 15 no tocante a incerteza relacionada com o desfecho dos processos administrativos junto a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo/Fazenda Pública do Estado de São Paulo e Prefeitura do Município de São Paulo, no montante de R\$ 190.381mil, que os assessores jurídicos classificam como perda possível e de acordo com a NBC TG 25 (R1) nenhuma provisão é requerida. As demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 não incluem nenhum ajuste relativo a essa possível perda/desembolso dessa contingência. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis individuais e consolidadas e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração, porém em razão da entidade não estar obrigada a publicar este relatório, este relatório não é elaborado e consequentemente, não acompanha as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022.



Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis individuais e consolidadas

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais e consolidadas 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 individuais e consolidadas, 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 e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis Individuais e Consolidadas

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que demonstrações contábeis individuais e consolidadas, 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:

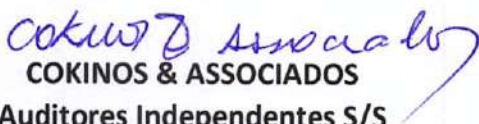
- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente 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 e sua controlada;

- 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 individuais e consolidadas 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 individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria.

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, 25 de abril de 2023.


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
CNAI Nº 3580

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73
BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS NOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	N.E.	2.022	Controladora 2.021	2.022	Consolidado 2.021	PASSIVO	N.E.	2.022	Controladora 2.021	2.022	Consolidado 2.021
Circulante						Circulante					
Caixa e equivalente de caixa	04	44.390.221	11.269.080	51.895.543	16.885.607	Empréstimos e financiamentos	13	184.143	16.709	296.643	99.209
Valores a receber	05	117.145.586	116.453.040	124.789.109	122.669.592	Fornecedores		36.287.995	47.936.344	36.341.871	48.503.342
Valores a receber - convenios		13.028.168	12.411.294	13.028.168	12.411.294	Partes relacionadas	12	7.274.254	9.315.571	5.031.945	5.829.954
Estoques	08	30.583.849	28.099.865	30.583.849	28.101.267	Obrigações tributárias	17	2.287.596	2.015.536	2.453.420	2.141.646
Partes relacionadas	12	2.093.819	8.664.488	342.072	6.597.374	Obrigações trabalhistas	16	7.699.719	7.736.131	7.795.933	7.831.782
Adiantamentos	06	1.024.497	1.020.473	1.038.978	1.099.180	Obrigações sociais	18	2.493.983	2.474.692	2.551.473	2.530.732
Despesas antecipadas		1.506.488	1.458.881	1.513.427	1.469.004	Provisões trabalhistas		16.148.044	16.291.551	16.325.501	16.478.129
Outros créditos	07	1.545.723	2.092.676	2.788.768	2.156.485	Recebimento antecipado		6.209.564	1.951.069	6.209.564	1.951.069
Impostos a recuperar		-	-	-	2.075	Outras contas a pagar		298.760	1.489.786	1.197.142	2.444.118
						Subvenções a realizar	19	3.847.279	3.741.296	3.847.279	3.741.296
						Dividendos a pagar		-	-	7.898	-
						Total do Passivo Circulante		82.731.337	92.968.685	82.058.669	91.551.276
Total do Ativo Circulante		211.318.351	181.469.795	225.979.914	191.391.877						
Não Circulante						Não Circulante					
Investimentos	09	-	12.251.113	-	12.251.113	Empréstimos e financiamentos		109.643	-	123.393	96.250
Investimentos em controladas	09	8.093.321	6.158.229	-	-	Provisão p/contingências	15	4.999.182	3.719.877	4.999.182	3.719.877
Ágio em investimentos		752.603	752.603	752.603	752.603	Obrigações tributárias		-	11.418	365.854	11.418
Imobilizado	10	161.339.109	156.868.497	162.363.659	158.140.725	Parcelamentos		-	-	109.949	138.907
Intangível	10	2.823.860	3.712.651	2.823.860	3.730.032	Impostos diferidos		-	-	-	266.951
						Total do Passivo Não Circulante		5.108.825	3.731.295	5.598.378	4.233.403
Total do Ativo não Circulante		173.008.893	179.743.093	165.940.122	174.874.473						
						Patrimônio Líquido					
						Patrimônio Social		224.898.454	159.521.074	224.898.454	159.521.074
						Capital Social		-	-	-	-
						Superavit acumulado		34.049.997	65.377.380	34.049.997	65.377.380
						Ajustes de avaliação patrimonial		33.829.800	35.905.623	33.829.800	35.905.623
						Reserva de ágio reflexa		3.708.831	3.708.831	3.708.831	3.708.831
						Reserva de Capital		-	-	-	-
						Reservas de Lucro a distribuir		-	-	-	-
						Total do Patrimônio de controladores		296.487.082	264.512.908	296.487.082	264.512.908
						Participação dos acionistas não controladores		-	-	7.775.907	5.968.762
						Total do Patrimônio líquido		296.487.082	264.512.908	304.262.989	270.481.670
TOTAL DO ATIVO		384.327.244	361.212.888	391.920.036	366.266.350	TOTAL DO PASSIVO+ PATRIMÔNIO LÍQUIDO		384.327.244	361.212.888	391.920.036	366.266.350

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

11º

Sergio Tufik
Presidente

11º

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

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA
CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Valores expressos em reais)

	N.E.	Controladora 2.022	2.021	Consolidado 2.022	2.021
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		662.429.909	696.041.061	674.239.455	709.051.089
Receitas de atividades assistenciais		592.551.741	648.128.727	606.118.646	661.096.871
Receitas de Prestação de Serviços		169.291.207	218.986.199	182.858.112	231.954.343
Receitas de Convenios - SUS		283.949.529	298.192.621	283.949.529	298.192.621
Receitas de Convenios -CEAC Norte		63.336.034	56.116.102	63.336.034	56.116.102
Receitas de Convenios -CEAC Sul		49.331.830	44.912.944	49.331.830	44.912.944
Receitas de Convenios -CAC - Guarulhos		24.348.399	27.829.146	24.348.399	27.829.146
Receitas de Transações Intercompany		-	-	-	-
Reversão Provisão para crédito de liquidação duvidosa		12.139.814	11.365.404	12.139.814	11.365.404
Provisão para crédito de liquidação duvidosa		(14.571.020)	(12.139.814)	(14.571.020)	(12.139.814)
Outros		5.387.438	3.100.829	5.387.438	3.100.829
Glosas		(661.490)	(234.706)	(661.490)	(234.706)
Outras Receitas operacionais		49.872.939	44.672.439	49.876.350	44.672.439
Reversão de outras provisões		6.342.679	1.040.950	6.342.679	1.040.950
Outros		1.051.718	334.011	1.051.718	334.011
Bonificações de materiais recebidos		867.309	3.180.915	867.309	3.180.915
Outras despesas/receitas operacionais		-	-	3.411	-
Receitas Com Isenções Usufruidas		41.611.233	40.116.562	41.611.233	40.116.562
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias		20.005.229	3.239.896	18.244.459	3.281.780
Receita de equivalência patrimonial		2.541.256	-	-	-
Receitas Financeiras		17.463.973	3.239.896	18.244.459	3.281.780
DESPESAS OPERACIONAIS		630.455.734	632.739.505	639.101.705	640.968.132
Despesas com atividades assistenciais		629.141.673	632.375.447	632.758.160	635.206.024
Despesas com pessoal		216.538.105	198.796.784	217.228.444	198.796.784
Despesas administrativas e gerais		180.902.167	165.100.674	182.628.576	166.425.978
Despesas de Transações Intercompany		-	-	-	-
Serviços prestados por terceiros		10.237.291	9.390.602	10.237.291	9.390.602
Medicamentos e Materiais		165.067.636	204.691.329	165.067.636	204.691.329
Impostos e taxas		1.641.800	1.278.363	2.565.913	2.203.380
Despesas com Depreciação e amortização		10.968.957	11.240.358	11.240.125	11.483.693
Provisão para contingências		2.174.484	1.760.775	2.174.484	1.760.775
Despesas com Isenções Usufruidas		41.611.233	40.116.562	41.611.233	40.116.562
Despesas indedutíveis		-	-	-	65.785
Despesas com comerciais		-	-	4.458	271.136
Outras Despesas/Receitas operacionais		1.314.061	364.058	6.343.545	5.762.108
Despesas financeiras		1.207.937	3.886.295	1.358.831	6.551.234
Despesas de equivalência patrimonial		-	835.770	-	-
Outras despesas/receitas operacionais		106.124	(4.358.007)	4.984.714	(789.126)
Resultado antes dos Impostos sobre o Lucro, Imposto de Renda e Contribuição Social		31.974.175	63.301.556	35.137.750	68.082.957
Imposto de renda e contribuição social		-	-	721.985	418.113
Diferido		-	-	-	-
Resultado antes da Participação dos Minoritários		31.974.175	63.301.556	34.415.765	67.664.844
Lucro atribuído aos sócios não controladores	12.1	-	-	(2.441.590)	(4.363.288)
Resultado Líquido do Exercício		31.974.175	63.301.556	31.974.175	63.301.556

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

11º

Sérgio Tullik
Presidente

11º

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



ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA

CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Valores expressos em reais)

	Patrimônio Social	Ajuste avaliação Patrimonial	Reserva de ágio reflexa	Superávit Acumulado	Participação não controladores	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	159.521.073	37.981.447	-	-	-	197.502.520
Amortização ajuste avaliação patrimonial		(2.075.824)	-	2.075.824	-	-
Ajustes avaliação reflexa	-	-	3.708.831	-	-	3.708.831
Superávit do exercício	-	-	-	67.664.844	(4.363.288)	63.301.556
Incorporação ao patrimônio social				-		-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	159.521.073	35.905.623	3.708.831	69.740.668	(4.363.288)	264.512.907
Amortização ajuste avaliação patrimonial		(2.075.824)		2.075.824	-	-
superávit do exercício	-	-		34.415.765	(2.441.590)	31.974.175
Ajustes reflexa Reserva de Ágio	-	-		-	-	-
Incorporação ao patrimônio social	65.377.380	-		(65.377.380)	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	224.898.454	33.829.800	3.708.831	40.854.877	(6.804.878)	296.487.082

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

11º

Sérgio Tufik
Presidente

11º

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

ASSOCIAÇÃO FUNDO DE INCENTIVO À PESQUISA

CNPJ/MF: 47.673.793/0001-73

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE
(Valores expressos em reais)

	2.022	Controladora 2021	2.022	Consolidado 2021
FLUXO DE CAIXA ATIVIDADES OPERACIONAIS				
Superávit/Deficit Líquido	31.974.175	63.301.556	34.415.765	67.664.845
Itens que não afetam o caixa:				
Resultado equivalência patrimonial	(2.541.256)	835.770	-	-
Provisão para desvalorização investimento	-	-	-	-
Provisão para desvalorização imobilizado	-	-	-	-
Reversão de Provisão para desvalorização investimento	-	(257.694)	-	(257.694)
Depreciação	10.968.957	11.131.475	11.240.125	11.483.693
	40.401.876	75.011.107	45.655.890	78.890.843
Varições nos Ativos e Passivos				
Diminuição/Aumento Valores a Receber	(1.309.420)	(40.942.624)	(2.736.391)	(42.125.290)
Diminuição/Aumento Partes relacionadas	4.529.352	8.417.507	5.457.294	8.417.507
Diminuição/Aumento de Estoques	(2.483.984)	10.204.104	(2.482.582)	10.202.702
Diminuição/Aumento de Despesas Antecipadas	(47.608)	(499.789)	(44.423)	(499.789)
Aumento/Diminuição em Fornecedores	(11.648.349)	4.604.037	(12.161.471)	103.917
Aumento/Diminuição em Impostos	272.061	520.868	370.301	506.710
Diminuição/Aumento em Salários e Encargos	(160.628)	804.233	162.348	879.009
Aumento/Diminuição Outros Débitos/Créditos	(648.097)	5.364.665	3.696.386	5.149.808
Aumento/Diminuição Subvenções a Realizar	105.983	1.944.300	105.983	1.944.300
Aumento/Diminuição Provisões e Contas a Pagar	5.526.380	(420.653)	(297.756)	(420.653)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	34.537.566	65.007.755	37.725.578	63.049.064
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.693.501)	(32.628.283)	(2.940.220)	(26.798.063)
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(19.853.861)	(15.889.723)	(19.859.969)	(16.003.539)
Vendas de bens no imobilizado ao custo	5.202.423	289.009	5.202.423	289.009
Aquisições de bens no intangível ao custo	(50.647)	(3.487.923)	(50.647)	(1.572.775)
Aquisições/Alienação investimentos	12.251.112	(13.568.101)	12.251.112	(9.530.330)
Dividendos recebidos	632.712	-	-	-
Dividendos pagos	-	-	(607.899)	-
Ajustes depreciação	151.307	128.455	151.307	19.572
Ajustes do Investimento	(26.547)	-	(26.547)	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	277.076	(40.250.958)	224.577	(40.072.208)
Empréstimos e Financiamentos obtidos	293.785	-	224.577	178.750
Empréstimos e Financiamentos pagos	(16.709)	(40.250.958)	-	(40.250.958)
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.121.141	(7.771.486)	35.009.936	(3.821.207)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	11.269.080	19.040.566	16.885.607	20.706.814
Caixa e Equivalentes de Caixa ao Fim do Período	44.390.221	11.269.080	51.895.543	16.885.607
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.121.141	(7.771.486)	35.009.936	(3.821.207)

11º

Sérgio Tufik
Presidente

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

11º

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

11º Cartório do 11º Tabelião de Notas de São Paulo
R. Domingos de Moraes, 1062 - Vila Mariana - SP - Cep 04010-100 - Fone: (11) 5085-5755
Bel. Paulo Augusto Rodrigues Cruz - Tabelião

Reconheço por SEMELHANÇA SEM VALOR ECONOMICO a(s) Firma(s) de: SERGIO TUFIK e NELSON FRANCO DE AZEVEDO JUNIOR, a qual confere com padrão depositado em cartório. São Paulo/SP 11/05/2023 - 14:18:10

Em Testemunho da verdade, Total R\$ 16,00

Usuário: ANDERSON ANDERSON FRANCA DE SOUZA - ESCRIVENTE

Etiqueta: 2089598 Selos: AC 53618 53619



AFIP- Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

a. Reconhecimento de utilidade pública:

A AFIP- Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa (controladora) é uma instituição beneficente de assistência social, estabelecida na Rua Napoleão de Barros, 925, Vila Mariana, São Paulo, estado de São Paulo, fundada em 24 de agosto de 1.971, reconhecida de utilidade pública e como entidade filantrópica pelas autoridades federais, estaduais e municipais. Constituída sob forma de associação sem fins lucrativos, com certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, aprovada pela Portaria nº 601 de 27 de março de 2017, com validade para o período de 25 de agosto de 2018 a 24 de agosto de 2021, o pedido de renovação foi protocolado em 18 de agosto de 2021 sob o nº 25000.125212/2021-62

b. Áreas de atuação e objeto social

A Associação tem por objetivo básico, sem visar lucro, atuando nos seguintes segmentos:

- Prestar assistência à saúde da população através de serviços ambulatoriais e ou laboratoriais a terceiros, inclusive ao Estado, municípios, autarquias e empresas mistas e públicas,
- Manter ambulatório médico, laboratório clínico e os órgãos de natureza correlatos, para atendimento à comunidade carente;
- Estimular a investigação médica-científica e contribuir para elevação do nível cultural da classe médica, promovendo cursos de aperfeiçoamento, debates, conferências, reuniões congressos, favorecendo o intercâmbio de pesquisadores e professores com instituições congêneres e concedendo bolsas de estudo;
- Promover e reintegrar indivíduos com dependência química a vida comunitária.

c. Manutenção financeira da Associação

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da AFIP são provenientes principalmente de:

- De donativos de pessoas físicas e jurídicas;
- Serviços análises clínicas laboratoriais;
- De receitas assistenciais;
- De contratos de prestação de serviços; e
- De receitas financeiras.

O principal investimento é a participação acionária de 51% no Santa Paula Medicina Laboratorial S.A. O Santa Paula Medicina Laboratorial S.A. ("Santa Paula ou controlada"), atua como Laboratórios clínicos, serviços de vacinação e imunização humana e serviços combinados de escritório e apoio administrativo.

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações contábeis individuais e consolidadas são elaboradas e apresentadas em observância Resolução CFC 1409/2012 que aprovou a ITG 2002, aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros e em conformidade a legislação societária e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs). A emissão das presentes demonstrações contábeis individuais e consolidadas foi aprovada pela diretoria em 17 de abril de 2023.

Demonstrações contábeis consolidadas

As práticas contábeis foram tratadas de maneira uniforme na empresa consolidada. Controladas são todas as entidades sobre as quais a entidade detém o controle, isto é, quando está exposta ou tem direitos a retornos variáveis decorrentes de seu envolvimento com a investida e tem capacidade de dirigir as atividades relevantes da investida.

As controladas são contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial nas demonstrações individuais da Entidade e são integralmente consolidadas.

As demonstrações financeiras consolidadas no exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022 incluem a controlada conforme demonstrado a seguir:

Empresas	Participação no Capital Social	Atividades principais
	%	
	31/12/2022	
Participação direta em controladas consolidação integral		
Santa Paula Medicina Laboratorial S.A.,	51,00	Laboratório

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis individuais e consolidadas estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

a. Base de preparação e apresentação – As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionado no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas em conformidade com a legislação societária e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis.

b. As receitas e despesas - são apropriadas pelo regime de competência. As receitas com donativos são reconhecidos no momento do efetivo recebimento. As receitas operacionais quando os serviços foram efetivamente concluídos e for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade.

c. Ativo Circulante - O ativo circulante está demonstrado pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais

d. Moeda de apresentação – As demonstrações contábeis individuais e consolidadas estão sendo apresentadas em Reais.

e. Caixa e equivalentes de caixa – Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

f. Aplicações financeiras - São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado.

g. Estoques – Foram avaliados pelo custo de aquisição.

h. Contas a receber – Estão representadas por valores a receber referente a atendimento Sistema Único de Saúde - SUS e convênios médicos privados.

i. Provisão para crédito de liquidação duvidosa - A provisão para liquidação duvidosa foi constituída num montante considerado suficiente para cobertura de eventuais perdas, levando-se em consideração a análise das garantias e riscos de realizações de créditos.

j. Ativo Não Circulante

- **Imobilizado** - É demonstrado ao custo de aquisição, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear, levando em consideração o tempo de vida útil e econômica dos bens.
- **Intangível** - Inclui direitos de uso de “software”, sendo amortizado na base de 20% a.a, e patentes.
- **Impairment** - O imobilizado é revisto para se identificar perdas não recuperáveis sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando aplicável, a perda é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo

k. Passivo Circulante É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridos.

l. Fornecedores - São obrigações referentes aquisições de Bens, materiais, medicamentos e serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente.

m. Provisão de férias - Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo as férias vencidas e proporcionais e os encargos sociais correspondentes.

n. Passivo Não Circulante - É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, incluindo os encargos incorridos.

o. Imposto de renda e contribuição social (ativos e passivos):

Os créditos tributários sobre adições temporárias são realizados quando da utilização e/ou reversão das respectivas provisões sobre as quais foram constituídos. Os créditos tributários sobre prejuízo fiscal e sobre base negativa de contribuição social são realizados de acordo com a geração de lucros tributáveis.

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais

O Imposto de Renda e a Contribuição Social diferidos passivos, calculados sobre diferenças temporárias, são registrados na rubrica "Impostos diferido". O Imposto de Renda e a Contribuição Social são calculados com base no resultado contábil, ajustado por itens não tributáveis e não dedutíveis. As antecipações efetuadas durante o exercício, conforme previsto na legislação fiscal, foram deduzidas do saldo a pagar, quando existente, ou, quando excedentes ao saldo das provisões, registradas como antecipações, no ativo circulante ou no não circulante

p. Patrimônio líquido – É representado pelo patrimônio inicial da entidade, acrescido do superávit e ou diminuído do déficit apurados anualmente, conforme legislação em vigor.

4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Representado como segue:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Caixa e bancos – sem restrição	4.760.518	1.002.695	5.637.278	1.258.846
Caixa e bancos – com restrição	43.304	1.259.692	43.304	1.259.692
Aplicações financeiras – sem restrição	37.276.324	7.759.056	43.904.886	13.119.432
Aplicações financeiras – com restrição	2.310.075	1.247.637	2.310.075	1.247.637
Total	44.390.221	11.269.080	51.895.543	16.885.607

5. VALORES A RECEBER

Os saldos a receber estão substancialmente representados por serviços prestados a Autarquias, Prefeituras, Organizações Sociais de Saúde, Fundações e Associações em conformidade com as normas e tabelas estabelecidas pelo convênio com o Sistema Único de Saúde (SUS), do Ministério da Saúde, com operadoras de convênios, empresas, particulares e outros.

Descrição	2022	2021	2022	2021
Secretaria Municipal de Saúde – São Paulo	64.896.244	62.763.190	64.896.244	62.763.190
Secretaria Municipal de Saúde – Jundiaí	903.959	1.098.912	903.959	1.098.912
Secretaria Municipal de Saúde – Cuiabá	5.269.767	3.476.050	5.269.767	3.476.050
Prefeitura Municipal de Guarulhos	936.350	6.184.502	936.350	6.184.502
Secretaria Municipal da Saúde-Rio de Janeiro	7.596.948	7.266.073	7.596.948	7.266.073
Hospital de Caridade São Vicente de Paula	780.580	1.024.751	780.580	1.024.751
Secretaria Municipal de Saúde – Sumaré	2.635.409	2.280.812	2.635.409	2.280.812
Secretaria Municipal de Saúde – Sorocaba	3.944.618	3.472.150	3.944.618	3.472.150
Hospital Vera Cruz	1.784.887	1.784.887	1.784.887	1.784.887
Central Nacional Unimed Cooper	2.135.701	2.123.704	2.135.701	2.123.704
Fundação Serviço de Saúde Mato Grosso do Sul	972.019	1.466.842	972.019	1.466.842
Esho Empresa de Serv Hospitalares	1.845.963	2.186.239	1.845.963	2.186.239
Caixa Econômica Federal	1.137.979	1.338.368	1.137.979	1.338.368
Demais clientes e outras contas a receber	36.876.182	32.126.374	44.519.705	38.342.926
Subtotal	131.716.605	128.592.854	139.360.129	134.809.406
Menos:provisão p/crédito de liquidação duvidosa	(14.571.020)	(12.139.814)	(14.571.020)	(12.139.814)
Total	117.145.586	116.453.040	124.789.109	122.669.592

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

6. ADIANTAMENTOS

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Empréstimos a Empregados	478.007	188.339	492.488	191.000
Adiantamento a Fornecedores	546.490	832.134	546.490	908.180
Total	1.024.497	1.020.473	1.038.978	1.099.180

7. OUTROS CRÉDITOS

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Depósitos Judiciais	792.176	1.003.272	792.176	1.003.357
Cheques em cobrança	27.386	27.386	27.386	27.386
Depósito em garantia	468.003	874.720	468.003	900.004
Outros	-	-	960.778	32.108
Outros créditos coligados			266.667	
Depósitos caução			15.600	
Outros créditos a receber-Cac Guarulhos	-	181.798		181.798
Bloqueio Judicial	24.881	5.500	24.881	11.832
Outros créditos a receber-Ceac Sul	233.277	-	233.277	-
Total	1.545.723	2.092.676	2.788.768	2.156.485

8. ESTOQUES

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2.022	2.021	2.022	2021
Materiais para laboratório – reagente	20.003.556	18.023.107	20.003.556	18.023.107
Materiais para laboratório – coleta	3.070.134	2.464.671	3.070.134	2.464.671
Material de limpeza e higiene	463.577	328.129	463.577	328.129
Material de escritório	1.123.958	759.174	1.123.958	759.174
Material de manutenção	26.929	26.264	26.929	27.666
Material de copa e cozinha	63.789	61.846	63.789	61.846
Suprimento de informática	120.217	309.775	120.217	309.775
Medicamentos	359.502	178.363	359.502	178.363
Materiais Auxiliares	4.610.926	4.732.260	4.610.926	4.732.260
Estoque em poder de terceiros	350.287	659.267	350.287	659.267
Outros itens	390.975	557.009	390.975	557.009
Total	30.583.849	28.099.865	30.583.849	28.101.267

Os estoques são valorizados pelo custo médio e não superam o valor de mercado.



AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

9. INVESTIMENTOS

		Controladora					
		2021					
	%	Capital Social	Reserva de Capital	Aumento de	Reserva de	Valor Contábil do	Resultado
Empresas	Participação			Capital	Lucro	Investimento	Equivalência
Santa Paula Medicina Laboratorial S/A	51,00%	50.000	7.272.205	52.041	4.752.745	6.158.229	(835.770)
subtotal		<u>50.000</u>	<u>7.272.205</u>	<u>52.041</u>	<u>4.752.745</u>	<u>6.158.229</u>	<u>(835.770)</u>
Outros investimentos ações						12.251.114	
Total dos investimentos		<u>50.000</u>	<u>7.272.205</u>	<u>52.041</u>	<u>4.752.745</u>	<u>18.409.343</u>	<u>(835.770)</u>
		Controladora					
		2022					
	%	Capital Social	Reserva de Capital	Aumento de	Reserva de	Valor Contábil do	Resultado
Empresas	Participação			Capital	Lucro	Investimento	Equivalência
Santa Paula Medicina Laboratorial S/A	51,00%	102.041	7.272.205	-	8.474.574	8.093.321	2.541.256
subtotal		<u>102.041</u>	<u>7.272.205</u>	<u>-</u>	<u>8.474.574</u>	<u>8.093.321</u>	<u>2.541.256</u>
Outros investimentos ações							
Total dos investimentos		<u>102.041</u>	<u>7.272.205</u>	<u>-</u>	<u>8.474.574</u>	<u>8.093.321</u>	<u>2.541.256</u>
							Consolidado
				2022			2021
Outros investimentos ações				-			12.251.114
Total dos investimentos				-			<u>12.251.114</u>

As principais informações sobre os investimentos da AFIP – Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa, refere-se a 1.107.000 ações ON da ALLIAR –AALR3, adquiridas no exercício de 2018 e 2021, com objetivo de aplicação financeira, já que foram adquiridas por R\$ 12.251.114, as quais foram alienadas em 2022.

10. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Demonstrado com base no valor original de custo, menos a depreciação acumulada. A depreciação é computada pelo método linear, em função da vida útil estimada.

De acordo com o Depto. Jurídico, há um imóvel penhorado no valor de R\$ 550.000.

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais
Controladora

Descrição	Taxa de depreciação	2022			2021
		Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Terrenos sem restrição	-	17.800.706	-	17.800.706	17.800.706
Edificações e benfeitorias sem restrição	4%	53.116.710	22.155.259	30.961.452	33.071.878
Edificações-Ajuste Aval. Patrim. ICPC10 (**)	4%	51.895.580	20.794.779	31.100.801	33.176.624
Máquinas e equipamentos sem restrição	10%	6.801.022	3.655.850	3.145.172	2.828.217
Máquinas, acessórios e copiadora com restrição	(*)	315.778	192.607	123.171	25.233
Caixas formas e moldes s/ restrição	10%	1.870	1.462	408	481
Veículos s/ restrição	20%	130.850	130.850	0	-
Móveis e utensílios sem restrição	10%	7.732.144	4.966.298	2.765.846	2.738.480
Móveis e utensílios com restrição	(*)	339.948	339.077	871	6.020
Instalações sem restrição	10%	1.082.583	745.461	337.122	364.916
Instalações com restrição	(*)	27.000	27.000	0	-
Equipamento de processamento dados sem restrição	20%	13.448.010	9.077.404	4.370.607	4.402.171
Equipamento de processamento dados com restrição	(*)	1.314.284	1.265.835	48.449	168.032
Aparelhos e instrumentos sem restrição	10%	211.399	142.718	68.681	60.031
Aparelhos e instrumentos com restrição	(*)	14.375	14.375	0	2.830
Camara frigorifica s/ restrição	10%	11.333	-	11.333	11.333
Biblioteca s/ restrição	10%	24.771	20.104	4.666	5.399
Equipamentos telefônicos sem restrição	10%	1.845.764	1.397.679	448.085	437.360
Equipamentos telefônicos com restrição	(*)	34.232	32.061	2.172	5.651
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro	10%	1.767.925	1.184.118	583.807	760.599
Obras de Arte s/ restrição	-	2.398	-	2.398	2.398
Equip Med Cir Hosp s/ restrição	10%	59.216.864	41.628.983	17.587.881	19.885.570
Equip Med Cir Hosp c/ restrição	(*)	797.864	760.874	36.990	94.641
Ferramentas e Utensílios s/ restrição	10%	25.388	10.914	14.474	10.191
Equip. Copa Bar Rest. s/ restrição	10%	1.526.368	965.411	560.957	546.987
Equip. Copa Bar Rest. c/ restrição	(*)	133.567	125.727	7.840	7.902
Equip. de Segurança s/ restrição	10%	9.993	5.729	4.264	3.907
Equip. de Segurança c/ restrição	(*)	1.328	1.325	3	3
Copiadora Xerox s/ restrição	10%	5.548	2.642	2.906	3.279
Copiadora Xerox c/ restrição	(*)	104.042	104.042	0	-
Equip. eletro eletrônicos s/ restrição	10%	776.589	712.029	64.560	79.055
Equip. eletro eletrônicos c/ restrição	(*)	19.172	19.172	0	937
Subtotal		220.535.406	110.479.785	110.055.622	116.500.833
Imobilizações em andamento	-	194.537		194.537	177.636
Construções em andamento	-	51.580.019		51.580.019	40.681.097
Provisão p/perda desvalorização	-	- 491.069		-491.069	-491.069
Totais		271.818.893	110.479.785	161.339.109	156.868.497

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais
Consolidado

Descrição	Taxa de depreciação	2022			2021
		Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Terrenos sem restrição	-	17.800.706	-	17.800.706	17.800.706
Edificações e benfeitorias sem restrição	4%	53.116.710	22.155.259	30.961.452	33.071.878
Edificações-Ajuste Aval. Patrim. ICPC10 (**)	4%	51.895.580	20.794.779	31.100.801	33.176.624
Máquinas e equipamentos sem restrição	10%	7.146.870	3.938.171	3.208.699	2.911.671
Máquinas, acessórios e copiadora com restrição	(*)	315.778	192.607	123.171	25.233
Caixas formas e moldes s/ restrição	10%	1.870	1.462	408	481
Veículos s/ restrição	20%	681.175	532.712	148.464	287.573,00
Móveis e utensílios sem restrição	10%	7.916.847	4.966.298	2.950.549	2.828.932
Móveis e utensílios com restrição	(*)	339.948	452.004	-112.056	6.020
Instalações sem restrição	10%	1.085.740	746.570	339.170	367.284
Instalações com restrição	(*)	27.000	27.000	0	-
Equipamento de processamento dados sem restrição	20%	13.712.429	9.239.987	4.472.442	4.527.536
Equipamento de processamento dados com restrição	(*)	1.314.284	1.265.835	48.449	168.032
Aparelhos e instrumentos sem restrição	10%	211.399	142.718	68.681	60.031
Aparelhos e instrumentos com restrição	(*)	14.375	14.375	0	2.830
Camara frigorifica s/ restrição	10%	11.333	-	11.333	11.333
Biblioteca s/ restrição	10%	24.771	20.104	4.666	5.399
Equipamentos telefônicos sem restrição	10%	1.864.636	1.416.288	448.348	439.531
Equipamentos telefônicos com restrição	(*)	34.232	32.061	2.172	5.652
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro	10%	2.528.757	1.308.314	1.220.443	1.428.007
Obras de Arte s/ restrição	-	2.398	-	2.398	2.398
Equip Med Cir Hosp s/ restrição	10%	59.216.864	41.628.983	17.587.882	19.885.571
Equip Med Cir Hosp c/ restrição	(*)	797.864	760.874	36.990	94.641
Ferramentas e Utensílios s/ restrição	10%	25.388	10.914	14.474	10.191
Equip. Copa Bar Rest. s/ restrição	10%	1.526.368	965.411	560.957	546.987
Equip. Copa Bar Rest. c/ restrição	(*)	133.567	125.727	7.840	7.902
Equip. de Segurança s/ restrição	10%	9.993	5.729	4.264	3.906
Equip. de Segurança c/ restrição	(*)	1.328	1.325	3	3
Copiadora Xerox s/ restrição	10%	5.548	2.642	2.906	3.279
Copiadora Xerox c/ restrição	(*)	104.042	104.042	0	-
Equip. eletro eletrônicos s/ restrição	10%	776.589	712.029	64.560	92.492
Equip. eletro eletrônicos c/ restrição	(*)	19.172	19.172	0	937
Subtotal		222.663.562	111.583.392	111.080.172	117.773.060
Imobilizações em andamento	-	194.537		194.537	177.636
Construções em andamento	-	51.580.019		51.580.019	40.681.098
Provisão p/perda desvalorização	-	- 491.069		-491.069	-491.069
Totais		273.947.049	111.583.392	162.363.659	158.140.725

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

Intangível

Controladora

Descrição	Taxa de amortização	2022			2021
		Custo	Amortização	Líquido	Líquido
MARCAS E PATENTES	0	519.264	60.566	458.698	510.612
DIREITO DE USO DE SOFT.SEM RESTRIÇÃO	20%	4.597.492	4.206.719	390.773	535.816
DIREITO DE USO DE SOFT.COM RESTRIÇÃO	(*)	163.771	163.771	-	-
SIST DE PROC DE DADOS SEM RESTRIÇÃO	20%	14.189	-	14.189	14.189
CARTEIRA DE CLIENTES	4%	2.635.095	768.569	1.866.526	2.525.299
FORÇA DE TRABALHO	4%	117.128	34.162	82.966	112.247
ACORDO DE NAO COMPETICAO	4%	15.118	4.409	10.709	14.488
Totais		8.062.057	5.238.197,19	2.823.860	3.712.651

Consolidado

Descrição	Taxa de amortização	2022			2021
		Custo	Amortização	Líquido	Líquido
MARCAS E PATENTES	0	519.264	60.566	458.698	510.612
DIREITO DE USO DE SOFT.SEM RESTRIÇÃO	20%	4.688.370	4.297.597	390.773	553.197
DIREITO DE USO DE SOFT.COM RESTRIÇÃO	(*)	163.771	163.771	-	-
SIST DE PROC DE DADOS SEM RESTRIÇÃO	20%	14.189	-	14.189	14.189
CARTEIRA DE CLIENTES	4%	2.635.095	768.569	1.866.526	2.525.299
FORÇA DE TRABALHO	4%	117.128	34.162	82.966	112.247
ACORDO DE NAO COMPETICAO	4%	15.118	4.409	10.709	14.488
Totais		8.152.934	5.329.074,60	2.823.860	3.730.032

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais

Movimentação do custo

Controladora

Contas	2021	2022		
	Custo	Adições	Baixas	Saldo
Terrenos sem restrição	17.800.706	-	-	17.800.706
Edificações e benfeitorias sem restrição	53.116.710	-	-	53.116.710
Edificações – Ajuste Avaliação Patrim ICPC10	51.895.580	-	-	51.895.580
Máquinas e equipamentos sem restrição.	6.236.067	787.739	(222.784)	6.801.022
Máquinas, acessórios e copiadora com restrição.	188.290	127.487	-	315.777
Caixas Formas e Moldes s/ restrição	1.870	-	-	1.870
Veículos s/ restrição	130.850	-	-	130.850
Móveis e utensílios sem restrição	7.409.654	503.461	(180.971)	7.732.144
Móveis e utensílios com restrição	339.948	-	-	339.948
Instalações sem restrição	1.080.963	18.829	(17.209)	1.082.583
Instalações com restrição	27.000	-	-	27.000
Equipamento de processamento dados sem restrição	12.583.875	1.280.347	(416.212)	13.448.011
Equipamento de processamento dados com restrição	1.281.107	33.177	-	1.314.284
Aparelhos e instrumentos sem restrição	198.157	22.937	(9.695)	211.399
Aparelhos e instrumentos com restrição	14.375	-	-	14.375
Camaras Frigorificas s/ restrição	11.333	-	-	11.333
Biblioteca s/ restrição	24.771	-	-	24.771
Equipamentos telefônicos sem restrição	1.733.500	133.666	(21.402)	1.845.764
Equipamentos telefônicos com restrição	28.914	5.319	-	34.233
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro	1.767.925	-	-	1.767.925
Obra de Arte s/ restrição	2.398	-	-	2.398
Equipamentos médico-cirúrgico sem restrição	66.348.265	3.172.607	(10.304.007)	59.216.865
Equipamentos médico-cirúrgico com restrição	709.005	88.860	-	797.865
Ferramentas e Utensílios s/ restrição	18.850	6.538	-	25.388
Equipamentos de copa, bar e cozinha sem restrição.	1.428.832	110.613	(13.077)	1.526.368
Equipamentos de copa, bar e cozinha com restrição.	124.738	8.829	-	133.567
Equipamentos de Segurança s/ restrição	9.065	928	-	9.993
Equipamentos de Segurança c/ restrição	1.328	-	-	1.328
Copiadora/ Xerox s/ restrição	5.548	-	-	5.548
Copiadora/ Xerox c/ restrição	104.042	-	-	104.042
Equipamento eletroeletrônico sem restrição	897.337	10.667	(131.416)	776.588
Equipamento eletroeletrônicos com restrição	19.172	-	-	19.172
Imobilizações em andamento	177.636	16.901	-	194.537
Construções em andamento	40.681.097	13.524.956	(2.626.035)	51.580.019
Provisão p/perda desvalorização	-491.069	-	-	(491.069)
Totais	265.907.839	19.853.861	(13.942.807)	271.818.893

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

Consolidado

Contas	2021			2022
	Custo	Adições	Baixas	Saldo
Terrenos sem restrição	17.800.706	-	-	17.800.706
Edificações e benfeitorias sem restrição	53.116.710	-	-	53.116.710
Edificações – Ajuste Avaliação Patrim ICPC10	51.895.580	-	-	51.895.580
Máquinas e equipamentos sem restrição.	6.527.026	791.019	(222.784)	7.095.261
Máquinas, acessórios e copiadora com restrição.	188.290	127.487	-	315.777
Caixas Formas e Moldes s/ restrição	1.870	-	-	1.870
Veículos s/ restrição	681.175	-	-	681.175
Móveis e utensílios sem restrição	7.594.357	503.461	(180.971)	7.916.847
Móveis e utensílios com restrição	339.948	-	-	339.948
Instalações sem restrição	1.084.120	18.829	(17.209)	1.085.740
Instalações com restrição	27.000	-	-	27.000
Equipamento de processamento dados sem restrição	12.845.465	1.283.175	(416.212)	13.712.428
Equipamento de processamento dados com restrição	1.281.107	33.177	-	1.314.284
Aparelhos e instrumentos sem restrição	249.766	22.937	(9.695)	263.008
Aparelhos e instrumentos com restrição	14.375	-	-	14.375
Camaras Frigoríficas s/ restrição	11.333	-	-	11.333
Biblioteca s/ restrição	24.771	-	-	24.771
Equipamentos telefônicos sem restrição	1.752.372	133.666	(21.402)	1.864.636
Equipamentos telefônicos com restrição	28.914	5.319	-	34.233
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro	2.528.757	-	-	2.528.757
Obra de Arte s/ restrição	2.398	-	-	2.398
Equipamentos médico-cirúrgico sem restrição	66.348.266	3.172.607	(10.304.007)	59.216.866
Equipamentos médico-cirúrgico com restrição	709.005	88.860	-	797.865
Ferramentas e Utensílios s/ restrição	18.850	6.538	-	25.388
Equipamentos de copa, bar e cozinha sem restrição.	1.428.832	110.613	(13.077)	1.526.368
Equipamentos de copa, bar e cozinha com restrição.	124.738	8.829	-	133.567
Equipamentos de Segurança s/ restrição	9.065	928	-	9.993
Equipamentos de Segurança c/ restrição	1.328	-	-	1.328
Copiadora/ Xerox s/ restrição	5.548	-	-	5.548
Copiadora/ Xerox c/ restrição	104.042	-	-	104.042
Equipamento eletroeletrônico sem restrição	897.337	10.667	(131.416)	776.588
Equipamento eletroeletrônicos com restrição	19.172	-	-	19.172
Imobilizações em andamento	177.636	16.901	-	194.537
Construções em andamento	40.681.097	13.524.956	(2.626.035)	51.580.019
Provisão p/perda desvalorização	-491.069	-	-	(491.069)
Totais	268.029.887	19.859.969	-13.942.807	273.947.049

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

(*) Refere-se aos bens registrados no CEAC Norte e adquiridos com os recursos oriundos do Contrato de Gestão firmado com Governo do Estado de São Paulo, no montante de R\$ 1.949.113 menos depreciação de R\$ 1.800.442, e CEAC Sul no montante de R\$ 642.867 menos depreciação R\$ 196.267, 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 a renovação os referidos bens adquiridos serão revertidos ao Estado;

(**) Em 2012 a Entidade procedeu a atendimento aos preceitos da Lei 11.638/07 e das deliberações CVM nº 583 de 31 de julho de 2009 (CPC 27 – Ativo Imobilizado); CVM nº 609 de 22 de dezembro de 2009 (CPC 37 – adoção inicial das Normas Internacionais de Contabilidade) e CVM nº 619 de 22 de dezembro de 2009 (ICPC 10 esclarecimentos CPC 27) e ITG 2002. A contabilização da avaliação do principal imóvel entidade e o ajuste foi lançado em conta de ajuste de avaliação patrimonial.

INTANGÍVEL

A evolução ocorrida nas contas de imobilizado em 2022, foi a seguinte:

Movimentação do custo

INTANGÍVEL

Controladora					
	Taxa	Saldo			Saldo
	Amortização	Residual em		Despesa de	Residual em
	%	31/12/2021	Aquisições	Amortização	31/12/2022
Marcas e Patentes s/ restrição		510.612		(51.913)	458.698
Direito de uso de software sem restrição	20%	535.816	50.647	(195.689)	390.773
Direito de uso de software com restrição	(*)	-			-
Sistema Process. de Dados sem restrição	20%	14.189			14.189
Carteira de Clientes	25%	2.525.299		(658.774)	1.866.526
Força de Trabalho	25%	112.248		(29.282)	82.966
Acordo de Não Competição	25%	14.488		(3.780)	10.709
Total		3.712.651	50.647	(939.438)	2.823.860

Consolidado					
	Taxa	Saldo			Saldo
	Amortização	Residual em		Despesa de	Residual em
	%	31/12/2021	Aquisições	Amortização	31/12/2022
Marcas e Patentes s/ restrição	-	510.612	-	(51.913)	458.699
Direito de uso de software sem restrição	20%	553.197	50.647	(213.071)	390.773
Direito de uso de software com restrição	(*)	-	-	-	-
Sistema Process. de Dados sem restrição	20%	14.189	-	-	14.189
Carteira de Clientes	25%	2.525.299	-	(658.774)	1.866.525
Força de Trabalho	25%	112.248	-	(29.282)	82.966
Acordo de Não Competição	25%	14.488	-	(3.780)	10.708
Total		3.730.033	50.647	(956.820)	2.823.860

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais

11. TRANSAÇÕES CEAC NORTE E CAC GUARULHOS

Alguns exames ambulatoriais não podem ser processados nas unidades de atendimento. Conforme dispositivo previsto no Regimento Interno da O. S. AFIP- Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte e Centro de Análises Clínicas-CAC Guarulhos, são processados no laboratório central e mensalmente é transferido à AFIP recursos para pagamentos desses exames ambulatoriais e especiais da AFIP que foram realizados para o Centro Estadual de Análises Clínicas da Zona Norte – CEAC- Norte, os quais 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. Os valores mensais transferidos estão demonstrados como segue:

CEAC NORTE

Meses	2022	2021
Janeiro	1.799.087	1.433.861
Fevereiro	1.924.126	1.395.087
Março	2.034.751	1.471.654
Abril	1.926.607	1.271.801
Maio	2.086.688	1.399.873
Junho	1.927.893	1.462.691
Julho	2.046.066	1.550.100
Agosto	2.141.577	1.899.287
Setembro	2.035.714	2.011.960
Outubro	1.979.581	1.971.463
Novembro	1.949.455	1.844.090
Dezembro	1.795.183	1.706.470
TOTAL	23.646.728	19.418.337

CAC GUARULHOS

Meses	2022	2021
Janeiro	976.352	1.451.130
Fevereiro	698.094	887.314
Março	687.163	1.910.075
Abril	758.941	876.691
Maio	864.541	926.939
Junho	902.209	933.389
Julho	822.001	929.878
Agosto	939.814	1.020.917
Setembro	987.979	938.135
Outubro	862.739	841.092
Novembro	934.092	840.964
Dezembro	936.350	833.928
TOTAL	10.370.275	12.390.452

	2022	2021
TOTAL CEAC NORTE E CAC GUARULHOS	34.017.003	31.808.789

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

Os principais saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro de 2022 e 2021, bem como as transações que influenciam o resultado do exercício, relativas às operações com CEAC Norte e CAC - Guarulhos decorrem de transações entre a CEAC Norte e a AFIP e CAC – Guarulhos e AFIP. Tais operações incluem basicamente a prestação de serviços e está assim representada:

Descrição	2022	2021
Contas a pagar	4.568.179	5.598.445
Total	4.568.179	5.598.445

12. TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas são representadas principalmente pela prestação de serviço e pelo aluguel de equipamentos de laboratório do ativo imobilizado da AFIP-Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa.

Os saldos entre partes relacionadas das contas patrimoniais estão demonstrados conforme abaixo:

		Controladora			
		2022		2021	
		Ativo		Ativo	
Partes Relacionadas		Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
T.K.S. Sistema Hospitalar e Consultórios Médicos Ltda.		3.921	-	5.773.624	-
ALLIAR-Centro de Imagem e Diagnóstico		107.661	-	592.734	-
Santa Paula Medicina Laboratorial S/A		1.119.035	-	2.067.113	-
Outros Créditos Receber - Convênio Ceac Norte		230.490	-	231.017	-
Dividendos a Receber		632.712	-	-	-
Total		2.093.819	-	8.664.488	-

		Consolidado			
		2022		2021	
		Ativo		Ativo	
Partes Relacionadas-		Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
T.K.S. Sistema Hospitalar e Consultórios Médicos Ltda.		3.921	-	5.773.624	-
ALLIAR-Centro de Imagem e Diagnóstico		107.661	-	592.733	-
Outros Créditos Receber - Convênio Ceac Norte		230.490	-	231.017	-
Dividendos a Receber		-	-	-	-
Total		342.072	-	6.597.374	-

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

	Controladora			
	2022		2021	
	Passivo		Passivo	
	Circulante	não circulante	Circulante	não circulante
Partes Relacionadas				
Outros Créditos Receber - Convênio Cac Guarulhos	936.350	-	1.921.530	-
Santa Paula Medicina Laboratorial S/A	2.242.309	-	3.485.617	-
Outros Créditos Receber - Convênio Ceac Norte	3.862.318	-	3.908.424	-
Outros Créditos Receber - Convênio Ceac Sul	233.277	-	-	-
Total	7.274.254	-	9.315.571	-
	Consolidado			
	2022		2021	
	Passivo		Passivo	
	Circulante	não circulante	Circulante	não circulante
Partes Relacionadas-				
Outros Créditos Receber - Convênio Cac Guarulhos	936.350	-	1.921.530	-
Outros Créditos Receber - Convênio Ceac Norte	3.862.318	-	3.908.424	-
Outros Créditos Receber - Convênio Ceac Sul	233.277	-	-	-
Total	5.031.945	-	5.829.954	-

12.1. LUCRO ATRIBUÍDO AOS SÓCIOS NÃO CONTROLADORES

Representa 49% da participação minoritária da parte do resultado da controlada Santa Paula Medicina Laboratorial S.A que é atribuída à participações no patrimônio líquido que não é possuída pela controladora AFIP

13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Representam empréstimos e financiamentos como segue:

Controladora

2022

Origem	Tipo	Garantia	Passivo Circulante	Passivo N.Circulante	Total
HP FINANCIAL SERVICES	arrendamento	bancaria	184.143	109.643	293.786
Total			184.143	109.643	293.786

Consolidado

2022

Origem	Tipo	Garantia	Passivo Circulante	Passivo N. Circulante	Total
Banco Itau	Capital giro	n/a	296.643	123.393	420.036
Total			296.643	123.393	420.036

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
 Em reais

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 gozada durante o período:

Descrição	2022	2021
Ordenados e salários AFIP	113.031.764	111.233.559
(*) Percentual de contribuição	27,80%	27,80%
(a) Ordenados e salários	31.422.830	30.922.929
Ordenados e salários – CEAC Norte/Sul/CAC Guarulhos	37.541.628	33.757.783
(*) Percentual de contribuição	26,80%	26,80%
(b) Ordenados e salários	10.061.156	9.047.086
Serviços prestados por pessoa física (autônomos inclusive médicos)	250.682	488.894
Percentual de contribuição devida	20,00%	20,00%
(c) sobre autônomos	50.136	97.779
Cooperativas	514.065	325.120
Percentual de contribuição devida(c)	15,00%	15,00%
(d) sobre Cooperativas	77.110	48.768
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção (a) + (b) + (c) + (d) =	41.611.232	40.116.562

(*) INSS 20%, SESC 1,5%, SENAC 1%, SEBRAE 0,60%, INCRA 0,20%, Sal. Educação 2,5% e Seguros contra riscos e acidentes 2%

15. PROVISÃO 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, cível e fiscal que a AFIP figura como ré. A AFIP consoante NBC TG 25 só contabiliza as perdas prováveis, cujos montantes estão assim representados.

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
	Não Circulante	Não Circulante	Não Circulante	Não Circulante
Contingências cíveis	1.095.404	1.095.404	1.095.404	1.095.404
Contingências trabalhistas	3.172.475	1.891.256	3.172.475	1.891.256
Contingências tributárias	731.303	733.217	731.303	733.217
Total contingências	4.999.182	3.719.877	4.999.182	3.719.877

A AFIP possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 2.728.650 cíveis no montante de R\$ 4.239.533 e tributárias no montante de R\$ 190.381.324. 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.

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
 Em reais

16. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Salários a pagar	7.607.811	7.652.942	7.698.272	7.744.142,38
Pensão alimentícia a pagar	26.776	22.773	26.776	22.773
Férias a pagar	-	-	-	3.455
Pro labore a pagar	41.213	-	42.012	-
Quitações a pagar	23.919	-	24.681	996
Outros	0	0	4.192	-
Plano de Previdência a pagar	-	60.416	-	60.416
Total Obrigações trabalhistas	7.699.719	7.736.131	7.795.933	7.831.782

17. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Contribuição assistencial a recolher	2.168	2.464	2.168	2.464
ISS retido	11.785	9.490	16.971	18.357
ISS autônomo	25	-	25	-
INSS retido na fonte a recolher	41.160	46.463	41.160	46.463
IRRF a recolher	93.070	85.522	139.916	108.904
IRRF s/folha de pagamento	1.771.980	1.531.358	1.774.582	1.532.365
Contribuição confederativa a Recolher	60	-	60	-
Pis/Cofins/CSLL retidos a recolher	203.634	221.767	245.754	242.989
IPTU a recolher	112.989	67.380	112.989	67.380
Parcelamento	-	-	69.069	71.632
ISS a recolher	50.725	51.092	50.725	51.092
Total obrigações tributárias	2.287.596	2.015.536	2.453.420	2.141.646

18. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
INSS a recolher	851.217	959.355	894.420	1.001.720
FGTS a recolher	1.642.766	1.515.337	1.656.968	1.529.012
GRFF a recolher	-	-	85	-
Total Obrigações sociais	2.493.983	2.474.692	2.551.473	2.530.732

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

19. SUBVENÇÕES A REALIZAR

Foi registrada neste grupo os valores recebidos e não executados integralmente até 31.12.2022.

Convênio	Natureza	A Realizar 2022	A Realizar 2021
CAC Guarulhos	custeio	3.741.297	3.741.296
CEAC NORTE	custeio	105.982	-
Total		3.847.279	3.741.296

20. RECEITAS E DESPESAS

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis. As despesas são apuradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

21. SEGUROS

A Instituição, orientada por especialistas, mantém apólices para cobertura de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir os eventuais sinistros dos seus bens patrimoniais.

22. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Representa o patrimônio inicial da Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa - AFIP, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição. O resultado apurado em cada exercício, consoante previsão estatutária, é incorporado ao Patrimônio Social após aprovação da Assembleia Geral.

23. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS AO SUS

Com observância ao disposto pelo Artigo 9º, Inciso II, da Lei Complementar nº 187 de 16/12/2021, a entidade cumpriu o percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) de atendimentos de saúde no SUS – Sistema Único de Saúde, conforme demonstrativo comparativo, indicado abaixo:

Item	Quantidade 2022	Quantidade 2021
Quantidade de atendimentos SUS	54.819.983	51.119.481
Quantidade de atendimentos convênio e particulares	12.925.614	15.815.801
Total dos atendimentos realizados no ano	67.745.597	66.935.282
Participação nos atendimentos SUS	81%	76%

AFIP- Associação Fundo de Incentivo a Pesquisa e Controlada
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Em reais

24. TRABALHO VOLUNTÁRIO

De acordo com a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2012 que aprovou a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, a Associação Fundo de Incentivo à Pesquisa não utilizou o trabalho voluntário em 2020, e não considera o trabalho não remunerado de sua Diretoria Estatutária como voluntário, motivo pelo qual não houve registro material a efetuar.

25. EVENTOS SUBSEQUENTES

Na data de emissão das demonstrações financeiras da Entidade, cumprindo pronunciamento técnico CPC 24, informamos que não houve evento significativo que possa influenciar as decisões econômicas a serem tomadas pelos usuários



Sergio Tufik
Presidente



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

