

# Balanço Patrimonial da Associação dos Auditores Fiscais da Receita Estadual de São Paulo em 31 de março de 2024



BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE MARÇO 2024			
<b>CIRCULANTE</b>	<b>191.184.558,01</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>38.767.503,21</b>
Disponível	625.638,42	Provisão de Eventos a Liquidar	30.509.076,24
Caixa / Banco Conta Mov./Aplicações de Liquidez Imediata	625.638,42	Débitos de Op. De Assist. à Saúde	1.789.622,98
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>155.475.653,18</b>	Atendimentos em Outros Estados	48.342,79
Aplicações Vinculadas a Provisões Técnicas	33.589.353,32	Outros Débitos Operacionais	0,00
Cotas de Fundos de Investimentos - ANS	33.589.353,32	Convênio Odontológico	0,00
<b>Aplicações Não Vinculadas</b>	<b>121.886.299,86</b>	Devoluções de Cotas/Coparticipação	2.593,84
Renda Fixa	121.886.299,86	Taxa de Administração Amafresp	1.738.686,35
Cotas de Fundos de Investimentos	113.610.370,39	<b>Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>	<b>1.055.027,08</b>
Outros Títulos de Renda Fixa - CDB	8.275.929,47	<b>Tributos e Contribuições</b>	<b>38.650,46</b>
<b>Créditos de Oper. C/ Plano de Assist. à Saúde</b>	<b>27.794.518,85</b>	F.G.T.S a Recolher	27.440,75
Plano Posterior/Coletivo por Adesão/Referência	31.176.065,13	COFINS E PIS Folha de Pagto a Recolher	11.209,71
Provisão Para Devedores Duvidosos	(7.576.280,30)	<b>Retenções de Impostos e Contribuições</b>	<b>1.016.376,62</b>
Coparticipação Amafresp	4.340.058,40	I.R.R.F a Recolher - Afresp	128.350,53
Provisão Para Perdas Sobre Crédito	(3.652.672,85)	I.R.R.F a Recolher - Amafresp	156.182,86
Contraprestação Corresponsabilidade Assumida	5.572.819,00	I.S.S a Recolher - Afresp	3.346,04
Provisão Para Devedores Duvidosos	(2.456.926,53)	I.S.S a Recolher - Amafresp	41.571,70
Outros Créditos de Operação com Planos de Saúde	445.148,00	CSLL a Recolher - Amafresp	3.069,69
Provisão Para Perdas Sobre Crédito	(53.692,00)	PIS a Recolher - Amafresp	2.084,86
<b>Créditos Tributários e Previdenciários</b>	<b>1.110.117,60</b>	CSLL / COFINS E PIS a Recolher - Afresp	17.294,44
Crédito de Previdência Social	1.110.117,60	CSLL / COFINS E PIS a Recolher - Amafresp	327.637,76
<b>Bens e Títulos a Receber</b>	<b>465.308,84</b>	Contribuições Previdenciárias Retidas de Funcionários	308.941,87
Almoxarifado	293.335,87	Contribuições Previdenciárias Retidas de Terceiros - Afresp	802,55
Aluguéis a Receber	45.446,19	Contribuições Previdenciárias Retidas de Terceiros - Amafresp	27.094,32
Adiantamentos	1.249.929,50	<b>Débitos Diversos</b>	<b>4.862.816,14</b>
Provisão Para Perdas Sobre Crédito	(1.123.402,72)	Obrigações com Pessoal	2.230.261,96
<b>Outros Créditos ou Bens a Receber</b>	<b>6.302.964,48</b>	Fornecedores	2.632.554,18
Mensalidades Afresp	1.618.179,63	<b>Outros Débitos a pagar</b>	<b>550.960,77</b>
Mensalidades - Fundafresp	175.340,53		
Mensalidades - Seguro de Vida	2.083.016,87	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.381.572,79</b>
Créditos com Seguradoras	574.869,68	<b>Provisões</b>	<b>1.534.668,72</b>
Taxa de Adm.Amafresp	1.738.686,35	Contingências Cíveis	419.285,15
Outros Valores a Receber	67.718,66	Contingências Trabalhistas	1.115.383,57
Plano Odontológico - ODONTOPREV	45.152,76	<b>DÉBITOS DIVERSOS</b>	<b>2.846.904,07</b>
<b>Provisão Para Riscos S/ Títulos e Créditos</b>	<b>(1.209.404,45)</b>	Fundafresp	2.322.290,12
Provisão Para Devedores Duvidosos	(1.209.404,45)	Receita Antecipada - Agenciamento Mapfre	524.613,95
<b>Despesas Antecipadas</b>	<b>619.761,09</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>184.240.097,77</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>36.204.615,76</b>	<b>Fundo Social</b>	<b>168.251,94</b>
Realizável a Longo Prazo	8.200.318,64	<b>Reservas</b>	<b>184.071.845,83</b>
Aplicações Financeiras	2.824.747,01	Reservas Patrimoniais	11.194.689,27
Títulos de Renda Fixa	2.824.747,01	Reservas Estatutárias	13.183.550,03
<b>Títulos a Receber</b>	<b>53.602,11</b>	Resultados Acumulados - AFRESP	96.566.905,52
Outros Títulos a Receber	53.602,11	Resultados Acumulados - AMAFRESP	62.561.904,78
<b>Depósitos Judiciais e Fiscais</b>	<b>5.321.969,52</b>	Resultado do Exercício - AFRESP	183.896,28
Depósitos Judiciais - Fiscais	5.321.969,52	Resultado do Exercício - AMAFRESP	380.899,95
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>3.178.574,74</b>		
Imóveis destinados à Renda	3.178.574,74		
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>24.629.128,70</b>		
Imóveis de Uso Próprio - Não Hospitalares	21.995.764,82		
Terrenos	6.120.845,08		
Edificações	15.555.391,18		
Obras Preliminares e Complementares	319.528,56		
<b>Imobilizado de uso Próprio</b>	<b>2.218.080,16</b>		
<b>Bens Móveis - Não Hospitalares</b>	<b>2.218.080,16</b>		
Instalações	400.359,76		
Máquinas e Equipamentos	264.190,19		
Equipamentos de Informática	629.230,72		
Móveis e Utensílios	856.632,83		
Veículos	67.666,66		
<b>Imobilizações em Curso</b>	<b>169.026,90</b>		
Obras em Andamento	169.026,90		
<b>Outras Imobilizações</b>	<b>246.256,82</b>		
Benfeitorias em Imóveis de terceiros	246.256,82		
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>196.593,68</b>		
Sistema de Computação	196.593,68		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>227.389.173,77</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>227.389.173,77</b>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO JANEIRO A MARÇO DE 2024						
	Sede	Regionais	Afresp	Amafresp	Consolidado	
Contraprestações Efetivas de Pl. de Assist. à Saúde	6.081,42	-	6.081,42	81.621.071,01	81.627.152,43	
Contraprestações Líquidas	6.081,42	-	6.081,42	81.621.071,01	81.627.152,43	
Contribuições Associativas	6.081,42	-	6.081,42	82.225.201,95	82.231.283,37	
Corresponsabilidade Assumida - Convênio Reciprocidade	-	-	-	-	0,00	
(-) Contraprestação Co-responsabilidade Assumida - Atend. Outros Estados	-	-	-	(540.606,16)	(540.606,16)	
(-) Devoluções/Cancelamentos	0,00	0,00	0,00	(63.524,78)	(63.524,78)	
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos</b>	<b>(61.518,13)</b>	<b>-</b>	<b>(61.518,13)</b>	<b>(73.255.619,63)</b>	<b>(73.317.137,76)</b>	
Eventos Indenizáveis (Rede Credenciada)	(61.518,13)	-	(61.518,13)	(78.894.680,43)	(78.956.198,56)	
Recuperação de Eventos Indenizáveis (Glosas)	0,00	0,00	0,00	3.718.197,39	3.718.197,39	
Recuperação de Despesas com Eventos Indenizáveis (Coparticipação)	0,00	0,00	0,00	1.920.863,41	1.920.863,41	
Outras Recuperações	-	-	-	-	0	
<b>RESULTADO DAS OP. COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE</b>	<b>(55.436,71)</b>	<b>-</b>	<b>(55.436,71)</b>	<b>8.365.451,38</b>	<b>8.310.014,67</b>	
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>(55.436,71)</b>	<b>-</b>	<b>(55.436,71)</b>	<b>8.365.451,38</b>	<b>8.310.014,67</b>	
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>(7.646.296,32)</b>	<b>(3.337.441,47)</b>	<b>(10.983.737,79)</b>	<b>-</b>	<b>(10.983.737,79)</b>	
Despesas com Pessoal Próprio	(4.779.637,27)	(2.014.318,13)	(6.793.955,40)	-	(6.793.955,40)	
Despesas com Serviços de Terceiros	(918.723,77)	(85.568,97)	(1.004.312,74)	-	(1.004.312,74)	
Despesas com Localização e Funcionamento	(1.308.297,85)	(1.123.149,24)	(2.431.447,09)	-	(2.431.447,09)	
Despesas com Public. E Propag. Institucional	(216.831,94)	(2.303,00)	(219.134,94)	-	(219.134,94)	
Despesas com Tributos	(191.501,16)	(70.354,55)	(261.855,71)	-	(261.855,71)	
Despesas com Multas Administrativas	(9.600,00)	-	(9.600,00)	-	(9.600,00)	
Despesas Adm. Diversas	(221.704,33)	(41.727,58)	(263.431,91)	-	(263.431,91)	
<b>Outras Receitas Operacionais</b>	<b>11.029.249,71</b>	<b>172.488,19</b>	<b>11.201.737,90</b>	<b>298.385,55</b>	<b>11.500.123,45</b>	
Contribuições Associativas	3.465.088,00	-	3.465.088,00	-	3.465.088,00	
Administração Amafresp	5.490.910,43	-	5.490.910,43	-	5.490.910,43	
Receitas Investafresp	1.869.345,42	-	1.869.345,42	-	1.869.345,42	
Outras Departamentais	178.942,21	172.488,19	351.430,40	-	351.430,40	
Receitas Diversas	24.963,65	-	24.963,65	2.729,96	27.693,61	
Taxa de Inscrição	-	-	-	201.170,32	201.170,32	
Outras Receitas	-	-	-	94.485,27	94.485,27	
<b>Outras Despesas Operacionais</b>	<b>(1.835.448,69)</b>	<b>(41.783,45)</b>	<b>(1.877.232,14)</b>	<b>(9.972.890,06)</b>	<b>(11.850.122,20)</b>	
<b>Despesas com Cobrança</b>	<b>(195.578,35)</b>	<b>-</b>	<b>(195.578,35)</b>	<b>(5.108.928,23)</b>	<b>(5.304.506,58)</b>	
Provisão Para Perdas Sobre Créditos	(195.578,35)	-	(195.578,35)	(5.108.928,23)	(5.304.506,58)	
<b>Outras</b>	<b>(1.639.870,34)</b>	<b>(41.783,45)</b>	<b>(1.681.653,79)</b>	<b>(4.863.961,83)</b>	<b>(6.545.615,62)</b>	
Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
Taxa de Adm. Amafresp	0,00	0,00	0,00	(5.493.807,92)	(5.493.807,92)	
Taxa de Adm. Reciprocidade	0,00	0,00	0,00	(41.035,33)	(41.035,33)	
Despesas Judiciais	-	-	-	(8.912,00)	(8.912,00)	
Despesas Associativas	(1.639.870,34)	(41.783,45)	(1.681.653,79)	-	(1.681.653,79)	
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	679.793,42	679.793,42	
Taxa de Adm. Amafresp	0,00	0,00	0,00	679.793,42	679.793,42	
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>1.492.067,99</b>	<b>(3.206.736,73)</b>	<b>- 1.714.668,74</b>	<b>- 1.309.053,13</b>	<b>- 3.023.721,87</b>	
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>1.753.283,44</b>	<b>22.417,52</b>	<b>1.775.700,96</b>	<b>1.689.953,08</b>	<b>3.465.654,04</b>	
Receitas Financeiras	1.944.621,10	25.962,64	1.970.583,74	1.935.075,01	3.905.658,75	
Despesas Financeiras	(191.337,66)	(3.545,12)	(194.882,78)	(245.121,93)	(440.004,71)	
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>	<b>124.604,06</b>	<b>(1.740,00)</b>	<b>122.864,06</b>	<b>-</b>	<b>122.864,06</b>	
Receitas Patrimoniais	136.338,57	-	136.338,57	-	136.338,57	
Despesas Patrimoniais	(11.734,51)	-	(11.734,51)	-	(11.734,51)	
Resultado Não Operacional	-	(1.740,00)	-	-	(1.740,00)	
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>3.369.955,49</b>	<b>(3.186.059,21)</b>	<b>183.896,28</b>	<b>380.899,95</b>	<b>564.796,23</b>	

  
Rodrigo Kelch Spada  
Presidente

  
Luan Zacharias Silva  
1º Tesoureiro

  
Raquel Gonzalez de Almeida  
CRC 1SP 179645/O-8