

Balanço Patrimonial da Associação dos Auditores Fiscais da Receita Estadual de São Paulo em 31 de dezembro de 2025



BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO 2025			
CIRCULANTE	222.822.191,22	CIRCULANTE	38.577.642,25
Disponível	322.926,67	Provisão de Eventos a Liquidar	28.939.038,44
Caixa / Banco Conta Mov./Aplicações de Liquidez Imediata	322.926,67	Débitos de Op. De Assist. à Saúde	2.502.369,57
Aplicações Financeiras	174.902.046,02	Atendimentos em Outros Estados	34.634,98
Aplicações Vinculas a Provisões Técnicas	34.695.226,20	Outros Débitos Operacionais	62.190,00
Cotas de Fundos de Investimentos - ANS	34.695.226,20	Devoluções de Cotas/Coparticipação	6.899,72
Aplicações Não Vinculadas	140.206.819,82	Taxa de Administração Amafresp	2.398.644,87
Renda Fixa	140.206.819,82	Tributos e Encargos Sociais a Recolher	1.466.441,23
Cotas de Fundos de Investimentos	140.182.973,46	Tributos e Contribuições	144.681,24
Outros Titulos de Renda Fixa - CDB	23.846,36	F.G.T.S a Recolher	128.716,12
Créditos de Oper. C/ Plano de Assist. à Saúde	38.119.293,27	COFINS E PIS Folha de Pagto a Recolher	15.965,12
Plano Posterior/Coletivo por Adesão/Referência	35.346.442,62	Retenções de Impostos e Contribuições	1.321.759,99
Provisão Para Devedores Duvidosos	(4.198.720,73)	I.R.R.F a Recolher - Afresp	236.124,77
Coparticipação Amafresp	3.568.861,53	I.R.R.F a Recolher - Amafresp	134.523,42
Provisão Para Perdas Sobre Crédito	(2.271.439,88)	I.S.S a Recolher - Afresp	6.869,43
Contraprestação Corresponsabilidade Assumida	3.443.930,85	I.S.S a Recolher - Amafresp	58.218,57
Provisão Para Devedores Duvidosos	0,00	CSLL a Recolher - Amafresp	1.658,28
Outros Créditos de Operação com Planos de Saúde	2.231.598,88	PIS a Recolher - Amafresp	1.238,87
Provisão Para Perdas Sobre Crédito	(1.380,00)	CSLL / COFINS E PIS a Recolher - Afresp	12.796,11
Créditos Tributários e Previdenciários	0,00	CSLL / COFINS E PIS a Recolher - Amafresp	453.367,33
Crédito de Previdência Social	0,00	Contribuições Previdenciárias Retidas de Funcionários	387.047,68
Bens e Títulos a Receber	2.867.292,23	Contribuições Previdenciárias Retidas de Terceiros - Afresp	1.147,63
Almoxxarifado	209.715,70	Contribuições Previdenciárias Retidas de Terceiros - Amafresp	28.767,90
Aluguéis a Receber	64.604,03	Débitos Diversos	5.520.380,78
Adiantamentos	3.371.036,27	Obrigações com Pessoal	2.548.661,65
Provisão Para Perdas Sobre Crédito	(778.063,77)	Fornecedores	2.971.719,13
Outros Créditos ou Bens a Receber	7.418.148,72	Outros Débitos a pagar	149.412,23
Mensalidades Afresp	1.570.213,16		
Mensalidades - Fundafresp	174.262,40	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.849.463,76
Mensalidades - Seguro de Vida	2.320.450,18	Provisões	1.536.226,11
Créditos com Seguradoras	835.992,49	Contingências Cíveis	1.445.332,20
Taxa de Adm.Amafresp	2.398.644,87	Contingências Trabalhistas	90.893,91
Taxa de Adm.Amafresp - Prestação de Contas	-	DÉBITOS DIVERSOS	9.313.237,65
Outros Valores a Receber	68.199,78	Fundafresp	9.313.237,65
Plano Odontológico - ODONTOPREV	50.385,84	Receita Antecipada - Agenciamento Mapfre	0,00
Provisão Para Riscos S/ Títulos e Créditos	(836.913,92)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	211.770.358,00
Provisão Para Devedores Duvidosos	(836.913,92)	Fundo Social	168.251,94
Despesas Antecipadas	29.398,23	Reservas	211.602.106,06
ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.375.272,79	Reservas Patrimoniais	3.120.997,15
Realizável a Longo Prazo	10.110.771,62	Reservas Estatutárias	16.223.197,41
Aplicações Financeiras	1.978.759,05	Resultados Acumulados - AFRESP	97.663.585,53
Titulos de Renda Fixa	1.978.759,05	Resultados Acumulados -- AMAFRESP	76.965.013,35
Títulos a Receber	53.602,11	Resultado do Exercício - AFRESP	1.646.281,17
Outros Títulos a Receber	53.602,11	Resultado do Exercício - AMAFRESP	15.983.031,45
Depósitos Judiciais e Fiscais	8.042.410,46		
Depósitos Judiciais - Fiscais	8.042.410,46		
Outros Créditos e Direitos a Receber	36.000,00		
INVESTIMENTOS	3.111.319,30		
Imóveis destinados à Renda	3.111.319,30		
IMOBILIZADO	24.837.445,97		
Imóveis de Uso Próprio - Não Hospitalares	20.435.704,82		
Terrenos	6.120.845,08		
Edificações	13.995.331,18		
Obras Preliminares e Complementares	319.528,56		
Imobilizado de uso Próprio	3.943.502,05		
Bens Móveis - Não Hospitalares	3.943.502,05		
Instalações	1.383.763,41		
Máquinas e Equipamentos	613.528,57		
Equipamentos de Informática	724.525,20		
Móveis e Utensílios	1.001.411,65		
Veículos	220.273,22		
Imobilizações em Curso	332.395,86		
Obras em Andamento	332.395,86		
Outras Imobilizações	125.843,24		
Benfeitorias em Imóveis de terceiros	125.843,24		
INTANGÍVEL	315.735,90		
Sistema de Computação	315.735,90		
TOTAL DO ATIVO	261.197.464,01	TOTAL DO PASSIVO	261.197.464,01

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025					
	Sede	Regionais	Afresp	Amafresp	Consolidado
Contraprestações Efetivas de Pl. de Assist. à Saúde	55.196,72	0,00	55.196,72	362.629.192,34	362.684.389,06
Contraprestações Líquidas	55.196,72	0,00	55.196,72	362.629.192,34	362.684.389,06
Contribuições Associativas	55.196,72	0,00	55.196,72	363.333.949,17	363.389.145,89
Contraprestações corresponsabilidade assumida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Contraprestação Co-responsabilidade Assumida - Atend. Outros EstadosTx de Adm.	0,00	0,00	0,00	(297.523,59)	(297.523,59)
(-) Devoluções/Cancelamentos	0,00	0,00	0,00	(407.233,24)	(407.233,24)
Eventos Indenizáveis Líquidos	(77.412,12)	0,00	(77.412,12)	(343.677.688,85)	(343.755.090,97)
Eventos Indenizáveis (Rede Credenciada)	(81.645,32)	0,00	(81.645,32)	(363.291.768,68)	(363.373.414,00)
Recuperação de Eventos Indenizáveis (Glossas)	4.233,20	0,00	4.233,20	13.664.229,35	13.668.462,55
Recuperação de Despesas com Eventos Indenizáveis (Coparticipação)	0,00	0,00	0,00	5.949.870,48	5.949.870,48
Outras Recuperações					
RESULTADO DAS OP. COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE	(22.215,40)	0,00	(22.215,40)	18.951.523,49	18.929.308,09
RESULTADO BRUTO	(22.215,40)	0,00	(22.215,40)	18.951.523,49	18.929.308,09
Despesas Administrativas	(36.803.423,32)	(11.713.967,53)	(48.517.390,85)	0,00	(48.517.390,85)
Despesas com Pessoal Próprio	(20.595.993,73)	(5.396.345,19)	(25.992.338,92)	0,00	(25.992.338,92)
Despesas com Serviços de Terceiros	(6.340.107,62)	(519.117,29)	(6.859.224,91)	0,00	(6.859.224,91)
Despesas com Localização e Funcionamento	(6.064.550,45)	(5.298.729,65)	(11.363.280,10)	0,00	(11.363.280,10)
Despesas com Public. E Propag. Institucional	(791.308,09)	(6.118,88)	(797.426,97)	0,00	(797.426,97)
Despesas com Tributos	(1.045.787,54)	(267.401,14)	(1.313.188,68)	0,00	(1.313.188,68)
Despesas com Multas Administrativas	(23.040,00)	0,00	(23.040,00)	0,00	(23.040,00)
Despesas Adm. Diversas	(1.942.635,89)	(226.255,38)	(2.168.891,27)	0,00	(2.168.891,27)
Outras Receitas Operacionais	52.353.718,66	1.339.772,48	53.693.491,14	9.732.352,24	63.425.843,38
Contribuições Associativas	14.807.624,86	0,00	14.807.624,86	0,00	14.807.624,86
Administração Amafresp	25.904.219,17	0,00	25.904.219,17	0,00	25.904.219,17
Receitas Investafresp	9.912.294,62	0,00	9.912.294,62	0,00	9.912.294,62
Outras Departamentais	1.517.027,21	1.339.772,48	2.856.799,69	0,00	2.856.799,69
Receitas Diversas	212.552,80	0,00	212.552,80	65.966,15	278.518,95
Taxa de Inscrição	0,00	0,00	0,00	3.513.023,41	3.513.023,41
Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	6.153.362,68	6.153.362,68
Outras Despesas Operacionais	(11.001.699,21)	(1.328.473,99)	(12.330.173,20)	(23.648.735,68)	(35.979.908,88)
Despesas com Cobrança /Carteirinha	(23.110,23)	0,00	(23.110,23)	0,00	(23.110,23)
Provisão Para Perdas Sobre Créditos	(107.259,39)	0,00	(107.259,39)	(583.975,82)	(691.235,01)
Outras	(10.871.329,59)	(1.328.473,99)	(12.199.803,58)	(23.065.760,06)	(35.265.563,64)
Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxa de Adm. Amafresp	0,00	0,00	0,00	(25.910.866,69)	(25.910.866,69)
Taxa de Adm. Reciprocidade	0,00	0,00	0,00	(255.057,08)	(255.057,08)
Despesas Judiciais	0,00	0,00	0,00	(106.532,66)	(106.532,66)
Despesas Associativas	(10.871.329,59)	(1.328.473,99)	(12.199.803,58)	0,00	(12.199.803,58)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	3.206.696,37	3.206.696,37
Taxa de Adm. Amafresp	0,00	0,00	0,00	3.206.696,37	3.206.696,37
RESULTADO OPERACIONAL	4.526.390,73	(11.702.669,04)	(7.176.288,31)	5.034.140,05	(2.142.148,26)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	7.997.263,70	162.716,57	8.159.980,27	10.948.891,40	19.108.871,67
Receitas Financeiras	9.632.081,95	187.601,23	9.819.683,18	13.401.226,71	23.220.909,89
Despesas Financeiras	(1.634.818,25)	(24.884,66)	(1.659.702,91)	(2.452.335,31)	(4.112.038,22)
RESULTADO PATRIMONIAL	690.675,51	(28.086,30)	662.589,21	0,00	662.589,21
Receitas Patrimoniais	770.590,76	0,00	770.590,76	0,00	770.590,76
Despesas Patrimoniais	(38.431,68)	(28.086,30)	(66.517,98)	0,00	(66.517,98)
Resultado Não Operacional	(41.483,57)	0,00	(41.483,57)	0,00	(41.483,57)
RESULTADO LÍQUIDO	13.214.319,94	(11.568.036,77)	1.646.281,17	15.963.031,45	17.829.312,82


Rodrigo Keidel Spada
Presidente


Luan Zacharias Silva
1º Tesoureiro


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