



MENSAGEM DO PRESIDENTE

Nos termos previstos no estatuto, tenho a honra de submeter aos nobres Conselhos Deliberativo e Fiscal, o Relatório Anual aprovado pela Diretoria Executiva, referente ao exercício de 2011, elaborado pela Diretoria Econômica-Financeira a partir de informações prestadas pelos Coordenadores, Diretores e demais gestores da AFPESP. Mais uma vez é com satisfação que busco sintetizar no presente relatório as principais realizações levadas a termo no exercício em referência, as quais demonstram o meu compromisso mantido desde o primeiro mandato à frente da diretoria da nossa Associação. Destaco a prioridade com a manutenção da solidez econômica, o equilíbrio financeiro e com a qualidade dos serviços prestados aos associados por meio de uma administração que privilegia a transparência e os resultados. O ano de 2011 foi marcado por importantes avanços no âmbito do Programa de Modernização da Gestão da AFPESP, verificados em diversas áreas administrativas e analíticas, relacionados aos objetivos estratégicos previstos no Plano 2008-2012, a saber: Maximizar a utilização das URLs; descentralizar a gestão do atendimento com responsabilidade; promover a capacitação permanente dos recursos humanos e manter os colaboradores motivados; priorizar a qualidade do atendimento; potencializar, racionalizar e universalizar a utilização da tecnologia da informação e comunicação e Desenvolver Área de Educação – Capacitação profissional do associado. Outro passo importante na direção da educação do servidor público foi a implantação de dois polos da Escola AFPESP em Santos e Campinas. Na capital, no nº 88 da Rua Bittencourt Rodrigues, a Escola passou a contar com dois espaços, com início das reformas e adaptações no final do ano de 2011. Nesta direção vale destacar a consolidação da Controladoria subordinada à Diretoria Econômica-Financeira cuja responsabilidade é contribuir com o Planejamento Estratégico e Organizacional e garantir informações adequadas ao processo decisório, bem como colaborar com as demais unidades da AFPESP para o alcance de seus resultados. Evidencia-se a concretização de Gestão de Pessoas, área estratégica da nossa organização vinculada diretamente à presidência, criada com o objetivo de promover a capacitação permanente dos recursos humanos e manter os colaboradores motivados, priorizando a qualidade do atendimento. Mais uma vez a AFPESP após auditoria externa de empresa credenciada, manteve a certificação no Sistema de Gestão da Qualidade, com base nas normas NBR ISO 9001:2008, devido ao amparo do sistema do Departamento de Gestão da Qualidade junto a todas as unidades da AFPESP, além dos treinamentos efetuados em parceria com a área de Gestão de Pessoas. Em 2011, destaca-se a implantação do sistema de gestão integrada – CMNET, além de tudo front que atende nossas Unidades Recreativas migrando na parte administrativa o Almoarifado, o setor de Suprimentos, Financeiro, a Contabilidade e Seção de Pessoal. Em 2012, os trabalhos de consolidação do sistema de gestão continuarão com a implantação do

módulo de Orçamento integrado com a Contabilidade e o módulo de Recursos Humanos, e por derradeiro os módulos de telefonia, controle de obras e manutenção, exclusivo passivo notável. Dando continuidade às iniciativas empreendidas na área de suprimentos, em 2011 foi implantada a "Cadeia de Suprimentos" (Supply Chain). Nessa linha foram negociados dois grandes contratos de fornecimento, resultando numa economia da ordem de R\$ 1,6 milhão. Quanto à atuação da AFPESP na defesa dos interesses dos servidores públicos em 2011 nossa associação recebeu lideranças nacionais para discussão do tema e marcou presença nos movimentos realizados em Brasília. Foram muitos os eventos realizados pela AFPESP com a participação de associados, dependentes e convidados e a exemplo dos anos anteriores aqueles que reuniram o maior número de participantes foram: Guarulpeiro no Clube de Campo e Náutica de Guarapiranga, que reuniu cerca de 30 mil pessoas; 12º Seminário Nacional dos Servidores Públicos na URL de Guarujá, com cerca de 350 participantes, comemorações do Dia das Crianças promovidas na Capital e em diversas Unidades Regionais do Interior. Comemorando os 80 anos da AFPESP tivemos no ano de 2011 uma série de atividades especiais, merecendo destaque a Sessão Solene realizada no Nacional Club na Capital, quando ocorreu o lançamento do Selo Comemorativo dos Correios. Em razão do significado da data, ocorreram diversas iniciativas em homenagem à AFPESP. Quanto ao patrimônio imobiliário da AFPESP deve ser destacada a aquisição do Hotel Suarão, em Itanhaém, com 12.000 m² de terreno e 6.000 m² de área construída. A Coordenadoria de Obras destacou-se pela intensa atividade na preservação dos bens imóveis e com relação à execução de obras novas, a saber: reforma ampla nas edificações do Hotel Suarão, em Itanhaém, para acompanhar o padrão das URLs, com previsão da conclusão das obras para junho 2012; reforma do prédio da Delegacia Regional de Ribeirão Preto para adequação do Centro de Convivência; início das obras do prédio da Delegacia Regional de São José do Rio Preto; início das obras de construção do prédio para Delegacia Regional de Botucatu; ampla reforma do prédio adquirido para Delegacia Regional de Araraquara, também adequado para Centro de Convivência; conclusão do projeto do novo prédio da Delegacia Regional de Marília com aprovação junto à Prefeitura Municipal; ampla reforma da URL de Temas de Ibirá que deu início ao atendimento aos associados no mês de julho; troca do forro, reforma da lavanderia e almoarifado na URL de Ubatuba; início da implantação do novo sistema de valas de infiltração de fluentes na URL de Avaré; reforma e substituição do revestimento das piscinas, reforma da casa de máquinas, reforma do solarium na URL de Areado; troca das caixas de água, reforma da Cozinha, na URL de Campos do Jordão; reforma do restaurante e sala de TV no CCNGuarapiranga; adequações de acessibilidade realizadas no prédio da Sede Social – Edifício Luso Junior e Edifício Carton; adequações das dependências do prédio CBI para instalação de biblioteca e de setores de Educação e Lazer. Além dessas obras foram efetuados servi-

ços de manutenção em todas as URLs e nas Delegacias Regionais. No que tange aos resultados econômico-financeiros do exercício de 2011, merecem destaque o superávit econômico da ordem de R\$ 15.413.000,00 (quinze milhões, quatrocentos e treze mil reais), crescimento de 5% em relação ao ano de 2010 e as receitas operacionais que somaram R\$ 110.230.706,00 (cento e dez milhões, duzentos e trinta mil, setecentos e seis reais), 8% acima da receita realizada em 2010. Os resultados acima apurados confirmam o potencial econômico da AFPESP, comprovado nas análises de índices de Liquidez, na qual o índice de "Liquidez Imediata" que indica a capacidade da AFPESP de honrar os compromissos em curto prazo, aponta que para cada R\$1,00 (um real) de obrigação, a AFPESP possui R\$ 6,20 (seis reais e vinte centavos) em espécie para liquidar suas obrigações a curto prazo. O índice "Crescimento Sustentável" de 1,05 demonstra a capacidade contínua da empresa em gerar recursos, usando de forma adequada os bens disponíveis, sem permitir que reflexos externos interfiram no ciclo da vida da Organização. A outra situação que também contribuiu para o aumento do superávit do exercício de 2011 está vinculada ao comportamento das receitas e das despesas. Em relação às receitas, lembramos que as contribuições responderam por 44% da arrecadação de 2011 e 49% procederam dos Serviços Associativos, incluindo Diárias de Hospedagem e Bonificações de Plano de Saúde. Por outro lado, embora o crescimento das receitas se dê de forma planejada, as despesas também aumentam, porém progressivamente conforme o comportamento do mercado, acarretando desse modo, maior comprometimento das receitas com a cobertura das despesas operacionais ou de custeio. Por esta razão, merecem destaque: 1) o aumento de 16,6% das despesas de pessoal, decorrente de dissídio coletivo e crescimento do quadro devido a inauguração da URL de Ibirá, a qual corresponde a 3% do total da folha pagamento; 2) acréscimo das despesas referentes à manutenção da capacidade instalada da AFPESP, em bens próprios ou bens de terceiros, visando à preservação do patrimônio e à prestação de serviços de qualidade aos associados tais como: impermeabilização fachada URL Guarujá, revitalização do telhado da URL Avaré, reforma do telhado da Delegacia Regional de Campinas, entre outros. Por fim cumpre-me ressaltar que os resultados quantitativos e qualitativos acima destacados e também os apresentados ao longo dos demonstrativos das diversas áreas, que constabam no presente relatório, apontam para uma situação econômica favorável que certamente possibilitará a execução dos empreendimentos aprovados para o ano de 2012, para os quais, como sempre, conto com a lealdade e competência de nossos executivos e com o imprescindível apoio dos nobres Conselheiros, aos quais renovo mais uma vez, meu apreço e gratidão.

ANTONIO LUIZ RIBEIRO MACHADO
Presidente

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2011 e 2010

(Em reais – R\$)

Ativo	Nota	31/12/2011	31/12/2010	Passivo	Nota	31/12/2011	31/12/2010
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	64.053.656	9.432.244	Fornecedores		3.989.316	8.285.251
Valores a receber	6	19.375.952	15.788.277	Encargos sociais a recolher		1.167.773	971.840
Adiantamentos a fornecedores		173.650	9.562	Impostos a recolher		233.594	153.559
Estoques	8	2.018.764	1.241.619	Provisão para férias e encargos		3.445.239	2.987.296
Despesas antecipadas		521.943	402.926	Repasse de seguros		1.652.440	1.722.420
Outros créditos		235.432	165.329	Adiantamentos de clientes		7.667.785	4.936.555
		86.379.397	27.039.957	Outras provisões		426.433	213.990
				Outras contas a pagar		360.291	345.511
						18.942.661	19.616.422
Não Circulante				Não Circulante			
Realizável a longo prazo				Provisão para contingências	12	2.145.104	1.963.192
Depósitos judiciais	7	1.682.986	620.414			2.145.104	1.963.192
Aplicações financeiras	5	53.391.255	102.790.379	Patrimônio social			
Títulos expansão	6	3.623.160	3.673.912	Patrimônio social	13	247.720.275	234.191.700
		58.697.401	107.084.705	Ajuste avaliação patrimonial		85.857.870	88.227.994
Investimentos		40.549	40.549	Superávits acumulados		17.783.124	13.528.575
Imobilizado	9	226.978.137	223.012.982			351.361.269	335.948.269
Intangível	10	353.550	349.690			353.506.373	337.911.461
		286.069.637	330.487.926	Total do Passivo		372.449.034	357.527.883
Total do Ativo		372.449.034	357.527.883				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2011 e 2010

(Em reais - R\$)

1. **Contexto Operacional:** A Associação dos Funcionários Públicos do Estado de São Paulo tem a sua sede localizada à Rua Bittencourt Rodrigues, n.155 - Sé, São Paulo, Capital, Estado de São Paulo, Brasil. Foi constituída em 05 de novembro de 1931 e tem como objetivo social defender os interesses dos servidores públicos associados, promover ações de atendimento nas áreas de esporte lazer, recreação, cultura, saúde e educação, visando à qualidade de vida dos associados, atuando de forma integrada e harmônica para o alcance dos seus objetivos.

2. **Apresentação das Demonstrações Financeiras:** As presentes demonstrações financeiras foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis brasileiras estabelecidas pela Lei 11.648, suas alterações posteriores e pronunciamentos técnicos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade. Foram aprovadas pelo Conselho Deliberativo e Diretoria para encerramento e publicação em 13 de abril de 2012.

3. **Sumário das Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas contábeis adotadas pela Associação para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis são as seguintes:

a) **Apuração do resultado, receitas, despesas e classificação dos ativos e passivos:** O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios que considera os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos, e os efeitos dos ajustes para o valor de mercado, quando aplicável. As receitas de diárias são reconhecidas em função de efetiva hospedagem pelos Associações independentemente da forma como as contraprestações são recebidas. As receitas de títulos são reconhecidas pelo valor justo ajustadas a valor presente quando os prazos de recebimento são superiores a 12 meses. As despesas são reconhecidas com observância do regime de competência contábil. Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, no decorrer do exercício seguinte, são classificados como circulante.

b) **Imobilizado:** Os terrenos e imóveis estão demonstrados ao valor justo (custo atribuído) conforme opção prevista no Pronunciamento Técnico CPC nº 27, aprovado pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade pela Resolução nº 1177/09 (CFC NBC TG 27). A avaliação pelo custo atribuído, bem como as estimativas de vida útil dos imóveis foram determinados com base em laudo técnico emitido por empresa especializada para data-base de 1º de janeiro de 2010. Os demais itens do imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. As depreciações das edificações são calculadas com base na estimativa de vida útil dos bens determinadas por ocasião da avaliação do custo atribuído. Os demais itens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas como máximas pela legislação fiscal brasileira.

Depósito judicial tributário IPTU: Refere-se à declaração de inexistência de relação jurídica para não ser compelida ao recolhimento do IPTU da URL do Guarujá, tendo em vista que atende aos requisitos de imunidade tributária de IPTU, pois trata-se de uma entidade de classe sem fins lucrativos voltada para assistência aos seus associados, que atende os requisitos legais do art. 14 do CTN e constitucionais do artigo 150, VI, "c", da Constituição Federal. O IPTU da URL do Guarujá foi integralmente depositado em juízo a partir do mês de janeiro de 2011. Foi constituída provisão para contingências tributárias.

8. Estoques

Descrição	2011	2010
Cama, mesa e banho	75.865	127.162
Copa e cozinha	138.008	139.956
Gêneros alimentícios	1.127.351	464.233
Higiene e limpeza	344.419	286.825
Manutenção	74.767	48.347
Material de escritório	153.518	103.031
Produtos químicos	74.163	30.757
Uniformes	26.204	27.575
Diversos	4.468	13.733
	2.018.764	1.241.619

9. Imobilizado

Descrição	2011	2010
Imóveis	228.805.839	223.580.137
Terrenos	39.500.954	38.375.954
Móveis e utensílios	14.889.145	13.996.762
Veículos	2.361.055	2.349.334
Informática	4.842.218	4.684.296
Outros	6.083.804	5.701.029
Beneficentários em imóveis de terceiros	904.778	904.778
	297.387.793	289.592.280
Depreciação/amortização acumulada	(73.818.885)	(67.287.810)
	223.568.908	222.304.470
Obras em andamento	3.409.229	708.512
	226.978.137	223.012.982

O imobilizado apresentou a seguinte movimentação:

Descrição	Saldo Inicial	Reclassif./Transferências	Saldo Final	Depreciação acumulada	Imobilizado líquido
Imóveis	223.580.137	- 1.725.702	228.805.839	(56.172.117)	172.633.722
Terrenos	38.375.954	30.000	39.500.954	-	39.500.954
Móv e utensílios	13.996.762	1.140.438 (221.893)	14.889.145	(9.925.145)	4.964.000
Veículos	2.349.334	132.169 (120.448)	2.361.055	(1.783.088)	577.967
Informática	4.684.296	624.060 (466.128)	4.842.218	(3.674.545)	1.167.673
Outros	5.701.029	468.696 (103.154)	6.083.804	(1.428.422)	4.655.382
Beneficentários em imóveis de terceiros	904.778	-	904.778	(835.568)	69.210
	289.592.280	5.895.363 (911.623)	281.177.373	297.387.793 (73.818.885)	223.568.908
Obras em andamento	708.512	5.552.001 - (2.851.284)	3.409.229	-	3.409.229
	290.300.792	11.447.364 (911.623)	300.797.022	(73.818.885)	226.978.137

10. Intangível

Descrição	2011	2010
Marcas e patentes	3.892	3.892
Direitos de uso de software	905.266	789.586
	909.158	793.480
Amortização acumulada	(555.698)	(443.770)
	353.550	349.710

Os direitos de uso de software são amortizados linearmente em função do prazo contratual desses direitos.

11. **Cobertura de Seguros:** A Associação mantém cobertura de seguros para incêndios e riscos diversos do ativo imobilizado e estoques, por valores consideráveis suficientes para cobrir eventuais perdas.

12. **Provisão para Contingências:** A AFPESP é ré em diversos processos fiscais e trabalhistas que se encontram em tramitação em esferas administrativas ou judiciais. Para prevenir possíveis perdas no desfecho final desses processos foram constituídas provisões para contingências pelos valores demonstrados no quadro, as quais foram calculadas com base em avaliação de riscos que a Administração realizou em conjunto com os advogados responsáveis pela condução desses processos:

Descrição	2011	2010
Processos trabalhistas	1.054.973	1.236.847
Processos tributários	749.739	407.881
Processos civis	340.391	318.464
	2.145.104	1.963.192

A provisão para contingências apresentou a seguinte movimentação:

Descrição	Saldo Inicial	Provisões	Baixas	Estornos	Atualização	Saldo Final
Provisão p/ contingências trabalhistas	1.236.847	638.948 (590.371)	(247.451)	17.000	1.054.973	
Provisão p/ contingências civis	318.464	36.337 (35.989)	-	21.579	340.391	
Provisão p/ contingências tributárias	407.881	540.236 (346.708)	(137.135)	11.196	749.740	
	1.963.192	1.215.521 (973.068)	(110.316)	49.775	2.145.104	

13. **Patrimônio Social:** A conta Ajuste de Avaliação Patrimonial corresponde à mais valia dos terrenos e imóveis conforme avaliação realizada por firma especializada na data base de 1º de janeiro de 2010 (Nota 3.b). A sua transferência para a conta Superávits Acumulados é feita em função da realização desses ativos por depreciação, alienação ou baixa. O Superávit do período é revertido totalmente para a manutenção dos recursos e desenvolvimento dos objetivos sociais da AFPESP.

14. **COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social:** No dia 16 de dezembro de 2010 a AFPESP efetuou o pedido de tutela antecipada à Vara da Justiça Federal da Seção Judiciária de São Paulo - SP (Ação Declaratória de Inexistência de Relação Jurídica com pedido de tutela antecipada). Refere-se à demanda Judicial proposta contra União Federal, com intuito de se obter o reconhecimento do direito à isenção da COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social), nos termos dos artigos 12, § 3º e 15 da Lei 9532/97 c/c com os artigos 13 e 14, inciso X da MP 2.158/2001. A declaração como entidade isenta, permite que a AFPESP não seja compelida ao indevido recolhimento da COFINS sobre as suas receitas de atividades próprias, tendo em vista que se trata de uma entidade de classe sem fins lucrativos, voltada para assistência dos seus associados. Em seu pedido de tutela antecipada (liminar), foi requerida a autorização para efetuar depósito judicial desta contribuição social, em conta vinculada aos autos do processo, para a suspensão da exigibilidade do crédito tributário, nos termos do artigo 151, II do CTN, garantindo a sua regularidade fiscal. O pedido de tutela antecipada foi deferido em 10 de janeiro de 2011. A partir do mês de fevereiro de 2011 a AFPESP vem depositando 7,6% de COFINS incidentes sobre os valores em discussão (bonificações de seguros e plano de saúde). De acordo com avaliação da administração e dos assessores jurídicos responsáveis pela condução deste processo, o desfecho favorável à AFPESP é provável.

15. **Despesas Administrativas**

Descrição	2011	2010
Água, luz, telefone e correios	8.372.514	7.433.003
Lanches e refeições	141.980	96.655
Cursos e aperfeiçoamentos	353.033	411.871
Contribuições associativas e confederativas	142.831	127.644
Despesas com turismo e excursões	927.855	810.550
Aluguel de equipamentos	477.120	348.486
Outras despesas administrativas	54.650	205.380
	10.469.983	9.433.589

16. **Despesas Gerais**

Descrição	2011	2010
Despesa com depreciação e amortização	7.197.053	7.386.234
Propaganda e publicidade	1.249.466	1.015.638
Seguros móveis e imóveis	288.347	219.440
IPTU, impostos e taxas	620.384	797.548
Serviço de limpeza higienização	296.872	308.408
Outras despesas gerais	933.344	913.357
	10.585.466	10.640.625

17. **Receitas Financeiras**

Descrição	2011	2010
Rendimentos de aplicações financeiras	13.162.031	9.997.731
Reversão de ACP	2.029.204	1.024.928
Outras receitas financeiras	145.819	30.236
	15.337.054	11.052.895

18. **Despesas Financeiras**

Descrição	2011	2010
Despesas bancárias	1.561.915	1.162.141
Imposto de renda s/ aplicações financeiras	1.072.381	2.231.843
Despesa com cartão de crédito	335.240	265.330
Despesa com cobrança	648.612	477.942
Outras despesas financeiras	194.636	18.807
	3.812.784	4.156.065

Demonstrações do Superávit Exercícios

findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010 (Em reais - R\$)

Receita Bruta	Nota	31/12/2011	31/12/2010
Contribuições Associados		48.547.943	48.080.528
Mensalidades sociais		45.408.269	43.035.519
Títulos de expansão social		3.139.674	5.045.009
Serviços Associativos			