



**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021**



## ÍNDICE

1 – RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 .....	1
2 - BALANÇO PATRIMONIAL- ATIVO .....	4
3 – DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO - DSDE .....	5
4 - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO .....	6
5 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC) .....	7
6 – NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021 .....	8-25



## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**Aos Conselheiros e Diretores do**

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**

Rio de Janeiro – RJ

### **Opinião com ressalva**

Examinamos as demonstrações financeiras do Centro de Estudos e Pesquisas Científicas Francisco Antônio de Salles (“Entidade”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, exceto quanto aos efeitos e aos possíveis efeitos decorrentes dos assuntos descritos na seção intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras referidas acima apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Centro de Estudos e Pesquisas Científicas Francisco Antônio de Salles, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho das suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião com ressalva**

As demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2021, apresentadas para fins comparativos, foram examinadas por outros auditores independentes, que emitiram relatório de auditoria datado de 25 de fevereiro de 2022, com ressalvas referentes aos seguintes conteúdos apresentados de forma resumida: (i) não recebimento do montante de R\$ 2.239.760, referente ao termo de colaboração nº 028/2017, pactuado com a Prefeitura Municipal de Itaperuna, em 01/08/2017, para operacionalização das ações e serviços da UPA 24 horas de Itaperuna – RJ; (ii) Pendências com fornecedores, em 31/12/2021, no montante de R\$ 1.368.676, provocadas pela dificuldade de recebimento dos repasses da Prefeitura Municipal de Itaperuna; (iii) Não recolhimento do saldo de INSS a recolher, em 31/12/2021, devido ao não recebimento dos repasses da Prefeitura Municipal de Itaperuna. Não tivemos acesso aos papéis de trabalho dos auditores anteriores para avaliar o alcance dos procedimentos aplicados e das evidências obtidas para fundamentar nossa opinião sobre as demonstrações financeiras. Além disso, as análises adicionais desenvolvidas, decorrentes de uma primeira auditoria, sobre transações e valores que compõem os saldos de 31 de dezembro de 2021, como determina a NBC TA 510 – Trabalhos Iniciais, não foram suficientes para assegurar que tais saldos não tenham efeitos relevantes sobre o resultado do exercício e o patrimônio líquido para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Nossa auditoria foi constituída de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



## **Outros assuntos**

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 apresentados para fins de comparação, foram anteriormente auditados por outros auditores independentes que emitiram relatório de auditoria com opinião modificada com ressalva, em 25 de fevereiro de 2022.

## **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha alternativa realista para avaliar o encerramento das operações.

## **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

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 financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Comunicamo-nos com a administração 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.

Rio de Janeiro, 06 de abril de 2023.

**GWM AUDITORES INDEPENDENTES**  
**CRC – RJ N° 5.495 – CVM N° 11.827**

*Gil Marques Mendes*  
**GIL MARQUES MENDES**  
**CONTADOR – CRC – RJ N° 39.363**

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**

**BALANÇOS PATRIMONIAIS**

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021

Valores expressos em Reais - R\$

	Nota	2022	2021
<b>ATIVO</b>			
<i><b>Circulante:</b></i>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	99.997.597	19.768.629
Contas a receber	5	334.789.696	557.105.702
Despesa antecipadas	-	20.381	20.381
Estoques	-	95.454	282.780
Projetos	6	258.081.714	-
		<b>692.984.841</b>	<b>577.177.492</b>
<i><b>Não circulante:</b></i>			
<i><b>Realizável a longo prazo</b></i>			
Projetos	7	675.130.616	641.860.867
Título de Capitalização	-	1.000	1.000
<i><b>Imobilizado</b></i>			
Imobilizado Próprio	8	105.114	5.756
		<b>675.236.730</b>	<b>641.867.623</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.368.221.571</b>	<b>1.219.045.115</b>
<b>PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<i><b>Circulante:</b></i>			
Contas a Pagar	9	656.601.707	501.775.684
		<b>656.601.707</b>	<b>501.775.684</b>
<i><b>Não Circulante:</b></i>			
<i><b>Realizável a longo prazo</b></i>			
Projetos	10	709.234.955	716.219.041
		<b>709.234.955</b>	<b>716.219.041</b>
<i><b>Patrimônio Social:</b></i>			
Superávit acumulado	11	2.391.568	6.666.774
Déficit do exercício		(6.659)	(5.616.385)
		<b>2.384.909</b>	<b>1.050.390</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.368.221.571</b>	<b>1.219.045.115</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**  
**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO - DSDE**  
**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021**  
**(Valores expressos em Reais - R\$)**

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>REPASSES</b>			
Repasses para gestão de recursos públicos	-	275.659.948	229.555.371
		<b>275.659.948</b>	<b>229.555.371</b>
<b>Receitas (Despesas) operacionais</b>			
Despesas com Pessoal	15	(80.482.829)	(86.790.062)
Despesas Administrativas	14	(197.319.805)	(150.739.122)
Despesas Tributárias		(101.756)	(41.189)
Outras Receitas Operacionais		-	2.233.825
		<b>(277.904.389)</b>	<b>(235.336.547)</b>
<b>Déficit antes do resultado financeiro</b>			
		<b>(2.244.441)</b>	<b>(5.781.176)</b>
Receitas financeiras		3.068.601	578.555
Despesas financeiras		(830.819)	(413.764)
		<b>2.237.782</b>	<b>164.791</b>
<b>Déficit do exercício</b>		<b>(6.659)</b>	<b>(5.616.385)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL**  
**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021**

	<b>Superávit (Déficit)</b>	<b>Superávit ou Déficit</b>	
	<b>Acumulado</b>	<b>Estatutária</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2018</b>	<b>105.030</b>	<b>127.699</b>	<b>232.729</b>
Transferência de superávit (deficit) acumulado	127.699	(127.699)	-
Déficit do exercício	-	(181.516)	(181.516)
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2019</b>	<b>232.729</b>	<b>(181.516)</b>	<b>51.213</b>
Transferência de superávit (deficit) acumulado	(181.516)	181.516	-
Superávit do exercício	-	6.615.562	6.615.562
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2020</b>	<b>51.213</b>	<b>6.615.562</b>	<b>6.666.774</b>
Transferência de superávit (deficit) acumulado	6.615.562	(6.615.562)	-
Déficit do exercício	-	(5.616.385)	(5.616.385)
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>6.666.774</b>	<b>(5.616.385)</b>	<b>1.050.390</b>
Transferência de superávit (deficit) acumulado	1.050.390	-	1.050.390
Ajuste de exercícios anteriores	290.788	-	290.788
Déficit do exercício	-	(6.659)	(6.659)
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>8.007.953</b>	<b>(5.623.044)</b>	<b>2.384.909</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC**  
**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021**  
**(Valores expressos em Reais - R\$)**

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Atividade Operacional:</b>			
<b>Resultado líquido do exercício:</b>			
Superávit ou Déficit do exercício	-	(6.659)	(5.616.385)
<b>Despesas (Receitas) que não afetam o caixa:</b>			
<b>Superávit (Déficit) Ajustado</b>		<b>(6.659)</b>	<b>(5.616.385)</b>
<b>Variação de ativos operacionais:</b>			
Contas a receber	5	222.316.006	(280.777.040)
Despesa antecipadas		-	(16.558)
Estoques		187.326	(248.597)
Projetos		(290.022.090)	(89.166.370)
		<b>(67.518.757)</b>	<b>(370.208.565)</b>
<b>Variação de passivos operacionais:</b>			
Contas a Pagar		154.837.828	225.447.743
Projetos		(6.984.086)	157.534.269
		<b>147.853.742</b>	<b>382.982.012</b>
<b>Caixa líquido obtido (aplicado) nas atividades operacionais</b>		<b>80.328.326</b>	<b>7.157.063</b>
<b>Atividade de Investimento:</b>			
Pagamento pela compra de imobilizado		(99.358)	-
<b>Caixa líquido obtido (aplicado) nas atividades de investimento</b>		<b>(99.358)</b>	<b>-</b>
<b>Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>80.228.968</b>	<b>7.157.063</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa:</b>			
Saldo inicial		19.768.629	12.611.567
Saldo final		99.997.597	19.768.629
<b>Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa:</b>		<b>80.228.968</b>	<b>7.157.063</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE**  
**DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021**

**(Valores expressos em Reais – R\$)**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

**O Centro de Estudos e Pesquisas Científicas Francisco Antônio de Salles – FAS** (“Entidade” ou “FAS”) é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, constituída em 09 de maio de 1969, reconhecida como OSS (Organização Social em Saúde), pelo município do Rio de Janeiro, em 07 de outubro de **2010**, regida pelo seu estatuto social e pelas leis que lhe são aplicáveis.

A entidade tem por objetivos: a promoção de saúde em todos os seus níveis de atenção (primária, secundária e terciária) diretamente ou em parceria com o Poder Público, contribuindo de forma efetiva para a melhoria contínua dos serviços prestados pelo Sistema Único de Saúde do Brasil; a promoção de gestão de serviços de saúde, de forma a garantir mudanças nos indicadores e na qualidade de vida da população, com uma visão estratégica definida em um processo de aprimoramento contínuo; a promoção de educação como processo formativo, objetivando a formação, a capacitação, o treinamento e o aperfeiçoamento de profissionais em geral, principalmente nas áreas de saúde, educação e cultura; a promoção da pesquisa, do ensino e do desenvolvimento institucional, por meio da elaboração e execução de projetos; a realização ou participação em projetos desportivos e paradesportivos e lazer, direcionados ao desporto educacional de participação e de rendimento; a defesa, preservação e conservação do meio ambiente e promoção do desenvolvimento sustentável; e a promoção da cultura, defesa e conservação do patrimônio histórico e artístico, inclusive mediante a realização de projetos de arqueologia e produção de audiovisual.

**Projetos:**

Até o fechamento destas notas o FAS recebe recurso público para administrar os seguintes projetos:

- Projeto 4.0
- Projeto 5.3
- Projeto Cegonha
- Projeto Maricá (Hospital Che Guevara)
- Projeto Saquarema
- Hospital Jesus
- CER Leblon
- Hospital Barata Ribeiro

## **2 – RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

### **2.1. – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG **2002** - "Entidades sem Finalidade de Lucros", combinada com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.255/09, que aprovou a NBC TG 1000 – "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas".

A apresentação de demonstrações contábeis em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da entidade no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, porém, áreas ou situações de maior complexidade que requerem maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis.

Essas demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão, pelos diretores da Entidade, em 06 de abril de 2023.

### **2.2 - MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO**

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em **REAIS**, que é a moeda funcional da Organização e, também, a sua moeda de apresentação.

## **3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **3.1 - Caixa e equivalentes de caixa**

Compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários, demonstrados ao custo, e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o superavit do exercício.

### **3.2 - Ativo Circulante**

Apresenta o saldo bancário das contas onde o FAS recebe recursos públicos e realiza os pagamentos a que esse recurso se destina e os saldo das contas de aplicação financeira acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

No ativo circulante temos ainda os repasses a receber bem como as despesas de projetos.

### **3.3 - Ativo não circulante**

No não circulante estão os valores de exercício anteriores de despesas dos projetos e o imobilizado.

### **3.4 - Passivo Circulante**

As obrigações a pagar de curto prazo, repasses recebidos, rendimento de aplicações financeiras a serem aplicados na execução dos projetos.

### **3.5 - Passivo não circulante**

Assim como no ativo os valores de exercícios anteriores estão representados pelos repasses recebidos, rendimentos das aplicações financeiras a serem aplicados na execução dos projetos e das obrigações a pagar de curto prazo.

### **3.6 – Ativos e passivos financeiros**

#### **Mensurado ao valor justo por meio do resultado superavit ou (déficit)**

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação ativa e frequente. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes. Os ganhos ou as perdas de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são apresentados na demonstração do superavit ou déficit do exercício, na rubrica "Receitas financeiras", no período em que ocorrerem, a menos que o instrumento tenha sido contratado em conexão com outra operação, neste caso as variações são reconhecidas na mesma linha do resultado afetada pela referida operação.

### **3.7 – Imobilizado**

#### **• Reconhecimento e mensuração**

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas, quando aplicável.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. Quando parte de um item do imobilizado tem diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor contábil do imobilizado), são reconhecidos em outras receitas ou despesas operacionais no resultado.

#### **• Depreciação**

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil-econômica dos bens. Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

### **3.8 - Doações de bens e direitos a apropriar**

Os bens recebidos (imobilizado e intangível) em doação ou aqueles adquiridos com recursos oriundos de projetos incentivados (Lei Rouanet) ou do contrato de gestão, são contabilizados observando o disposto na NBC **TG 07** - "Subvenção e Assistência Governamentais". Segundo a referida norma, a receita de doação relacionada a ativo depreciável deve ser reconhecida ao longo do período da vida útil do bem ou direito e na mesma proporção de sua depreciação, sendo reconhecida a crédito de depreciação registrada como despesa no resultado.

#### 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 as disponibilidades do **CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTÔNIO DE SALLES – FAS** são constituídas em moeda nacional, depositadas junto a instituições financeiras no país.

##### Fundos de caixa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa geral	2.000	2.000
Caixa projeto A.P. 53	11.328	11.328
	<b>13.328</b>	<b>13.328</b>

##### Banco conta movimento (recursos com restrição)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Banco do Brasil S.A. (Núcleo)	307.536	-
Banco do Brasil S.A. (Projeto Cegonha)	565	-
Banco Itaú S.A. (Projeto Maricá)	2.125	167
Banco Bradesco S.A. (Projeto Itaguaí)	1	355
	<b>310.228</b>	<b>522</b>

##### Aplicação financeira (recursos com restrição)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Banco do Brasil S.A. (Núcleo)	193.054	1.552.159
Banco do Brasil S.A. (Projeto Cegonha)	4.722.772	3.110.129
Banco do Brasil S.A. (Hospital Mariska Ribeiro - HMMR)	3.499.899	5.824.882
Banco do Brasil S.A. (Hospital Municipal Barata Ribeiro - HMBR)	9.794.600	-
Banco do Brasil S.A. (CER Leblon)	22.593.407	-
Banco do Brasil S.A. (Projeto AP 4.0)	107.673	66.105
Banco do Brasil S.A. (Hospital Municipal Jesus - HMJ)	5.097.715	-
Banco Itaú S.A. (Projeto Saquarema)	15.579	14.943
Banco Itaú S.A. (Projeto Maricá)	53.483.242	9.178.584
Banco Bradesco S.A. (Projeto itaguaí)	166.100	7.977
	<b>99.674.041</b>	<b>19.754.779</b>

• A conta bancária é destinada ao recebimento dos recursos das operações da Organização e à liquidação das despesas correntes, não havendo restrições, bem como bloqueios judiciais para suas movimentações.

"As aplicações financeiras, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. Esses investimentos financeiros referem-se substancialmente a aplicações em CDB remunerados à taxa pós-fixada equivalente a um percentual do CDI, conforme valor da aplicação".

Conforme determinações contratuais e objetivando preservar o patrimônio da Organização, Administração apresenta conta de investimento destinada para indenizações em caso de rescisão com os funcionários de todos os projetos, tais contas contábeis apresentam a denominação de PROV que significa provisão.

## 5 – CONTAS A RECEBER

Descrição	2022	2021
Projeto Cegonha	24.603.911	53.107.623
Projeto Maricá	125.893.617	319.506.085
Projeto Itaguaí	3.496.938	3.496.938
Projeto AP 5.3	178.760.510	178.760.510
Projeto Saquarema	2.233.825	2.233.825
Outros	721	721
	<b>334.989.521</b>	<b>557.105.702</b>

Refere se a contratos de gestão administradas pelo FAS como Projeto Cegonha Carioca, Projeto Maricá para gestão do Hospital Municipal Che Guevara, Projeto Itaguaí para gestão do UPA 24 horas e Projeto 5.3 junto ao Município do Rio de Janeiro no âmbito da AP 5.3.

## 6 – PROJETOS

Grupo se destina a classificar as despesas dos projetos em execução do ano vigente desta nota, os quadros abaixo mostram os valores classificados em cada uma das contas e o valor referente a cada projeto.

Total do grupo

Descrição	2022
Despesas com Pessoal	66.154.988,89
Aluguéis	11.389.387,62
Impostos e Taxas	75.960,09
Despesas Gerais	179.715.756,36
Despesas Financeiras	745.620,91
	<b>258.081.713,87</b>

Descrição	D. Pessoal	Aluguéis	Imp. e Taxas	D. Gerais	D. Financeiras	Total Projeto
<b>TOTAL</b>	<b>66.154.988,89</b>	<b>11.389.387,62</b>	<b>75.960,09</b>	<b>179.715.756,36</b>	<b>745.620,91</b>	
Proj 5.3		15.683,33	8.176,20	1.533.342,49	8.880,15	<b>1.566.082,17</b>
Cegonha	14.002.136,27	478.128,03	7.276,77	11.500.364,30	137.845,77	<b>12.123.614,87</b>
HMMR	28,35		848,03		13.841,00	<b>14.689,03</b>
Itaguaí	137.467,28	3.485,67	65,62	66.904,19	5.925,26	<b>76.380,74</b>
Maricá A	1.433.927,36				17.037,55	<b>17.037,55</b>
Maricá N	42.663.868,31	10.850.736,21	28.702,76	162.488.493,55	450.722,97	<b>173.818.655,49</b>
Saquarema		22,95	19,68	1.862,97		<b>1.905,60</b>
HMJ	1.127.132,12	7.539,50	4.564,64	788.164,71	42.860,01	<b>843.128,86</b>
CER	6.325.531,81	28.934,45	25.743,75	2.688.001,06	36.931,12	<b>2.779.610,38</b>
HMBR	464.897,39	4.857,48	582,32	650.466,38	29.714,11	<b>685.620,29</b>

## 7 – PROJETOS

Descrição	2022	2021
Projeto Cegonha	163.514.908,65	159.828.842,47
Projeto Hospital Mariska Ribeiro	375.534.395,25	354.897.767,50
Projeto Itaperuna	16.563.048,42	16.563.048,42
Projeto AP 4.0	99.554.225,90	98.079.589,33
Projeto Itaguaí	137.774,05	137.774,05
Projeto Saquarema	320.739,03	320.739,03
Projeto Maricá	19.374.472,88	11.983.430,00
Projeto 5.3	49.675,90	49.675,90
Projeto Barata Ribeiro	81.376,00	0,00
	<b>675.130.616,08</b>	<b>641.860.866,70</b>

### 7.1 – PROJETO AP 4.0.

Os saldos apresentados abaixo se referem aos saldos de aplicação financeira, contas a receber e despesas ocorridas desde assinatura do contrato. Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 o projeto apresenta os saldos realizados conforme demonstrado abaixo:

Descrição	2022	2021
<b><u>Contas a Receber</u></b>		
Contas a Receber	6.496.237,37	6.496.939,37
	<b>6.496.237,37</b>	<b>6.496.939,37</b>
Despesas com Recursos Humanos	51.337.500,89	51.337.500,89
Despesas com Serviços Prestados por Terceiros	32.624.248,61	32.624.248,61
Despesas com Materiais Hospitalares	1.624.512,77	1.624.512,77
Despesas com Material de Uso e Consumo	101.039,20	101.039,20
Despesas com Utilidade Pública	1.023.526,14	1.023.526,14
Despesas com Manutenção de Equipamentos Hospitalares e Predial	2.070.043,52	2.070.043,52
Despesas Financeiras	499.609,58	472.488,42
Outras Despesas	2.341.551,32	2.329.290,41
	<b>91.622.032,03</b>	<b>91.582.649,96</b>
Depósito Judicial	118.774,15	-
Imobilizado	1.317.182,35	-
	<b>1.435.956,50</b>	<b>-</b>
	<b>99.554.225,90</b>	<b>98.079.589,33</b>

## 7.2 - PROJETO CEGONHA

Os saldos apresentados abaixo referem-se às contas a receber e despesas ocorridas desde assinatura do contrato. Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 o projeto apresenta os saldos realizados conforme demonstrado abaixo:

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Contas a Receber</u></b>		
Contas a Receber (i)	9.776.233,98	9.776.457,85
	<b><u>9.776.233,98</u></b>	<b><u>9.776.457,85</u></b>
<b><u>Despesas com Execução do Projeto</u></b>		
Despesas com Recursos Humanos	94.773.750,93	91.103.131,67
Despesas com Serviços Prestados por Terceiros	16.563.418,60	16.563.418,60
Despesas com Ambulância	20.272.249,23	20.272.249,23
Despesas com Kit Cegonha	19.235.393,29	19.235.393,29
Despesas Financeiras	579.722,87	576.556,75
Despesas com Aluguel	265.296,83	265.296,83
Despesas com Consumo	87.172,18	87.172,18
Despesas com Depreciação	276.625,83	276.625,83
Despesas com Comunicação	265.299,59	265.299,59
Outras Despesas	1.419.745,32	1.407.240,65
	<b><u>153.738.674,67</u></b>	<b><u>150.052.384,62</u></b>
	<b><u>163.514.908,65</u></b>	<b><u>159.828.842,47</u></b>

Refere-se ao contrato de gestão pactuado com a Secretaria Municipal de Saúde, com objetivo de operacionalização, apoio e execução de atividades e serviços de saúde no Programa Cegonha Carioca 003/2016 — módulo acolhimento/transporte nas seguintes unidades de saúde: **Hospital Maternidade Fernando Magalhães, Hospital Municipal Miguel Couto, Hospital Maternidade Carmela Dutra, Hospital Maternidade Herculano Pinheiro, Hospital Maternidade Alexander Fleming e Maternidade Leila Diniz.**

(i) Refere-se aos recursos financeiros pendentes de repasse pela Prefeitura do Município do Rio de Janeiro na administração dos projetos.

### 7.3 - PROJETO HOSPITAL DA MULHER MARISKA RIBEIRO.

Os saldos apresentados abaixo se referem às contas a receber e despesas ocorridas desde assinatura do contrato. Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, o projeto apresenta os saldos realizados conforme demonstrado abaixo:

Descrição	2022	2021
<b><u>Contas a Receber</u></b>		
Contas a Receber da Prefeitura do Rio de Janeiro (i)	3.339.675,33	3.339.675,33
	<b>3.339.675,33</b>	<b>3.339.675,33</b>
<b><u>Despesas com Execução do Projeto</u></b>		
Despesas com Recursos Humanos	237.540.118,44	223.545.573,10
Despesas com Serviços Prestados por Terceiros	61.205.932,61	58.777.985,87
Despesas com Manutenção e Conservação	1.376.949,86	879.179,69
Despesas com Utilidade Pública	6.803.276,39	5.797.892,28
Despesas com Rouparia e Lavadeira	3.282.129,99	3.053.046,37
Despesas com Aluguel de Equipamentos	1.068.236,80	908.235,05
Despesas com Materiais de Laboratório	642.710,58	642.710,58
Despesas com Materiais Hospitalares	9.516.013,79	8.724.217,61
Despesas com Serviços de Nutrição e Alimentação	7.830.154,67	7.086.065,66
Despesas com Serviços de Vigilância	2.759.888,19	2.759.888,19
Despesas com Serviços de Limpeza e Higienização	7.591.855,61	7.591.855,61
Despesas com Serviços de Ambulância UTI	1.464.110,91	1.348.871,66
Despesas com Manutenção Predial	1.112.984,50	954.547,20
Despesas com Medicamentos	4.619.369,35	4.238.113,11
Despesas com Depreciação Acumulada	1.907.390,07	1.907.390,07
Despesas Financeiras	1.110.649,59	1.063.059,10
Outras Despesas	22.362.948,57	22.279.461,01
	<b>372.194.719,92</b>	<b>351.558.092,16</b>
	<b>375.534.395,25</b>	<b>354.897.767,49</b>

Refere-se ao contrato de gestão pactuado com a Secretaria Municipal de Saúde e Defesa Civil, com objetivo de operacionalização, apoio e execução de atividades e serviços de saúde no âmbito da maternidade da Praça 1º de maio, localizada na Av. Santa Cruz, Praça 1º de maio — Bangu — RJ.

(i) Refere-se a recursos financeiros pendentes de repasse pela Prefeitura do Município do Rio de Janeiro na administração dos projetos.

#### 7.4 – PROJETO UPA ITAPERUNA

Os **saldos** apresentados abaixo se referem aos saldos de aplicação financeira, contas a receber e despesas ocorridas desde assinatura do contrato. Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, o projeto apresenta os saldos realizados conforme demonstrado abaixo:

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Títulos de Liquidez imediata</u></b>		
Caixa Econômica Federal 1 C.C. 28.974-4	25.126,58	25.126,58
	<b><u>25.126,58</u></b>	<b><u>25.126,58</u></b>
<b><u>Contas a receber</u></b>		
Contas a receber da Prefeitura de Itaperuna (i)	2.239.759,52	2.239.759,52
	<b><u>2.239.759,52</u></b>	<b><u>2.239.759,52</u></b>
<b><u>Despesas com Execução do Projeto</u></b>		
Despesas com Recursos Humanos	7.389.429,31	7.389.429,31
Despesas com Serviços Prestados por Terceiros	4.320.833,59	4.320.833,59
Despesas com Materiais de Laboratório	806.000,00	806.000,00
Despesas com Serviços de Limpeza e Higienização	296.380,00	296.380,00
Despesas com Material de Uso e Consumo	617.708,68	617.708,68
Despesas com Utilidade Pública	180.907,77	180.907,77
Despesas com Gases Medicinais	103.200,00	103.200,00
Despesas com Manutenção de Equipamentos Hospitalares	76.805,00	76.805,00
Despesas com Serviços de Coleta de Resíduos	113.487,00	113.487,00
Despesas com Locação de Equipamentos	157.034,98	157.034,98
Despesas com Manutenção Predial	50.445,03	50.445,03
Despesas Financeiras	13.693,76	13.693,76
Outras Despesas	172.190,54	172.190,54
	<b><u>14.298.115,66</u></b>	<b><u>14.298.115,66</u></b>
	<b><u>16.563.001,76</u></b>	<b><u>16.563.001,76</u></b>

Refere-se ao termo de colaboração 028/2017 firmado em 01 de agosto de 2017 com o **MUNICÍPIO DE ITAPERUNA**, para operacionalização e execução das ações e serviços de saúde para à **UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO — UPA 24 HORAS ITAPERUNA/RJ**, estabelecimento situado na Rua Itagiba F. Nogueira, nº 15, Bairro Cidade Nova, Itaperuna-RJ.

(i) Refere-se a recursos financeiros pendentes de repasse pela Prefeitura do Município de Itaperuna na administração da **Unidade de Pronto Atendimento — UPA 24 Horas**.

#### 7.5 – PROJETO MARICÁ

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Depósito Judicial	9.252.612,81	2.420.691,70
Imobilizado do Projeto	10.121.860,07	10.167.738,95
	<b><u>19.374.472,88</u></b>	<b><u>12.588.430,65</u></b>

### 7.5.1 IMOBILIZADO DO PROJETO

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa	31/12/2022
Móveis e Utensílios	2.527.595,78	3.883.194,00	3.906.725,00	2.504.064,78
Maquinas e Equipamentos	7.558.764,37	2.761.132,56	2.783.480,44	7.536.416,49
Computadores e Periféricos	81.378,80	26.661,00	26.661,00	81.378,80
	<b>10.167.738,95</b>	<b>6.670.987,56</b>	<b>6.716.866,44</b>	<b>10.121.860,07</b>

### 7.6 – PROJETO ITAGUAÍ

Descrição	2022	2021
Depósito Judicial	121.185,75	121.485,75
Bens Patrimoniais	16.588,30	16.588,30
	<b>137.774,05</b>	<b>138.074,05</b>

### 8 – IMOBILIZADO PRÓPRIO

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa	Baixa
Móveis e Utensílios	15.253,10	-	-	15.253,10
Maquinas e Equipamentos	5.973,80	99.358,00	-	105.331,80
Computadores e Periféricos	23.537,09	-	-	23.537,09
	<b>44.763,99</b>	<b>99.358,00</b>	-	<b>144.121,99</b>
(-) Móveis e Utensílios	(9.715,49)	-	-	(9.715,49)
(-) Máquinas e Equipamentos	(5.755,07)	-	-	(5.755,07)
(-) Computadores e Periféricos	(23.537,09)	-	-	(23.537,09)
(-) Depreciação Acumulada	<b>(39.007,65)</b>	-	-	<b>(39.007,65)</b>
	<b>5.756,34</b>	<b>99.358,00</b>	-	<b>105.114,34</b>

### 9 – CONTAS A PAGAR

Descrição	2022	2021
Obrigações Sociais e Trabalhistas - Núcleo	375.028,05	-
Outros Créditos	362.374.107,47	501.763.532,60
Contas Correntes	368.306,89	12.151,05
Obrigações Sociais e Trabalhistas Projetos	10.482.541,78	-
Fornecedores Projetos	6.019.512,29	-
Outros Créditos	35.460.803,07	-
Aplicações Financeiras	3.066.825,90	-
Repasses	238.454.581,65	-
	<b>656.601.707,10</b>	<b>501.775.683,65</b>

No grupo de Passivo Circulante passou a receber as contas de curto prazo referente a obrigações com salários e fornecedores de projetos que até então estava classificado no Passivo Não Circulante.

## 10 – PROJETOS

Descrição	2022	2021
Projeto Cegonha	190.521.466,60	215.804.186,40
Projeto Saquarema	378.334.920,99	360.904.460,43
Projeto Maricá	16.551.945,05	16.551.945,05
Projeto Hospital da Mulher Mariska Ribeiro	97.440.632,61	97.384.978,34
Projeto Itaguaí	664.329,15	1.129.058,03
Projeto 4.0	12.209.617,20	12.196.371,12
Projeto AP 5.3	7.290.898,62	6.018.927,87
Projeto Itaperuna	6.221.144,84	6.229.114,08
	<b>709.234.955,06</b>	<b>716.219.041,32</b>

### 10.1 – Projeto Cegonha

Descrição	2022	2021
Banco do Brasil	112.754.649,20	112.754.649,20
Banco do Brasil - Receita Financeira	1.843.859,92	1.840.425,69
Salários a Pagar	276.307,96	988.840,25
FGTS a Pagar	0,01	92.996,95
INSS a Recolher	2.715.859,75	2.703.597,94
Contribuição Sindical a Pagar	30.904,18	30.904,18
IRRF s/ Folha de Pagamento	14.722,77	88.619,21
Pis s/ Folha de Pagamento	209.030,84	100.870,85
Salários a Pagar Autônomos	-	-
Rescisão a Pagar	2.358.485,46	2.352.626,74
IRRF s/ Serviços de Terceiros	1.169,22	1.363,98
Impostos Federais s/ Serviços de Terceiros	1.708,47	2.312,18
ISS s/ Serviços de Terceiros	95,16	95,16
Descontos	9.002,50	9.002,50
Créditos Diversos	54.152,80	54.152,80
Provisão de Férias	108.887,37	108.887,37
Pensão Alimentícia a Pagar	19.348,46	20.805,45
INSS s/ Serviços de Terceiros	13.826,34	19.178,83
Repasses	70.060.533,51	94.585.934,44
Fornecedores	48.922,68	48.922,68
	<b>190.521.466,60</b>	<b>215.804.186,40</b>

A Organização firmou em 14 de março de 2016, com a Secretaria Municipal da Saúde do Rio de Janeiro, contrato de gestão, após vitória em novo Chamamento Público, com o fim do contrato de gestão 006/11, cujo vencimento ocorreu em 13 de março de 2016. Durante o período de Contrato 003/2016, a entidade receberá recursos financeiros destinados ao fomento e a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços na área de saúde a serem desenvolvido no âmbito do Programa Cegonha Carioca —Módulo Acolhimento, ficando permitido o uso dos equipamentos de saúde designados pelo período de vigência do presente contrato.

## 10.2 – Hospital da Mulher Mariska Ribeiro

Descrição	2022	2021
Banco do Brasil	190.486.359,30	190.486.359,30
Banco do Brasil - Receita Financeira	1.747.595,94	1.520.870,93
Créditos Diversos	14.974.217,85	14.974.217,85
Salários a Pagar	1.151.580,63	3.363.456,79
FGTS a Pagar	414.802,86	733.568,05
INSS a recolher - Processo Judicial	9.395.949,31	9.617.631,31
Contribuição Sindical a Pagar	7.043,75	7.043,75
IRRF sobre Folha de Pagamento	6.927,65	464.418,51
Pis s/ Folha de Pagamento	428.969,89	349.682,00
Salários a Pagar Autônomos	123.864,40	170.004,54
Rescisão a Pagar	6.242.712,45	621.929,10
IRRF s/ Serviços de Terceiros	3.435,64	8.076,34
Impostos Federais Retidos s/ Serviços de Terceiros	7.192,72	26.609,11
ISS s/ Serviços de Terceiros	47.366,79	52.310,78
INSS s/ Serviços de Terceiros	57.795,33	71.663,13
Descontos	33.475,91	33.475,91
Pensão Alimentícia	21.645,36	19.719,61
Provisão p/ Férias	85.084,53	85.084,53
Repasses	151.896.219,82	137.095.658,03
Fornecedores	1.202.680,86	1.202.680,86
	<b>378.334.920,99</b>	<b>360.904.460,43</b>

(i) Refere-se a recursos financeiros pendentes de repasse pela Prefeitura do Município do Rio de Janeiro na administração dos projetos.

A Organização firmou em 13 de março de 2017, com a Secretaria Municipal da Saúde do Rio de Janeiro, novo contrato de gestão 001/2017, tendo sido encerrado o contrato 003/2012 em 12 de março de 2017. Durante o período de contrato, a Organização receberá recursos financeiros destinados ao fomento e a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços na área de saúde a serem desenvolvidos no âmbito da Maternidade da Praça 1º de Maio, de todas as áreas de planejamento, em conformidade com o programa de trabalho e cronograma de desembolso, sistemática de avaliação e acompanhamento, e termo de permissão de **USO**.

### Obrigações responsabilidades da Entidade

- Prestar serviços de saúde de acordo com o estabelecido no contrato de gestão e nos termos da legislação pertinente ao SUS — Sistema Único de Saúde, especialmente o disposto na Lei nº 8.080/90, com observância aos princípios vinculados pela legislação;
- Apoiar a integração territorial dos equipamentos de saúde de todas as áreas de planejamento, visando à melhoria e a maior eficiência na prestação dos serviços de saúde pública;
- Apoiar e integrar o complexo regulador da Secretaria Municipal da Saúde;
- Utilizar, para contratação de pessoal, critérios exclusivamente técnicos, inclusive quanto ao gerenciamento e controle de recursos humanos, observando as normas legais vigentes, em especial as trabalhistas e previdenciárias;
- Contratar serviços de terceiros para atividades acessórias sempre que necessário, responsabilizando-se pelos encargos daí decorrentes;
- Responsabilizar-se civil e criminalmente perante os pacientes, por eventual indenização de danos morais decorrentes de ação, omissão, negligência, imperícia ou imprudência, decorrentes de atos praticados por profissionais subordinados, e também, responsabilizar-se por eventuais danos materiais e morais oriundos de ações por erros médicos além daqueles decorrentes do desenvolvimento de suas atividades, ou em relações com terceiros, como por exemplo, fornecedores;

- Manter controle de riscos da atividade e seguro de responsabilidade civil nos casos que entender pertinentes;
- Adotar o símbolo e o nome designativo da unidade de saúde cujo uso lhe for permitido;
- Apoiar e promover a realização de pesquisas com pacientes, desde que haja aprovações prévias da comissão de ética e pesquisa da unidade, da comissão de ética e pesquisa da secretaria municipal de saúde e defesa civil e do conselho nacional de ética e pesquisa;
- Administrar bens móveis e imóveis, cujo uso lhe seja permitido, em conformidade com o disposto nos respectivos termos de cessão/permissão de uso;
- Os equipamentos, instrumentos e quaisquer bens permanentes, que porventura venham a ser adquiridos com recursos oriundos do contrato de gestão, serão automaticamente incorporados ao patrimônio do município do Rio de Janeiro, hipótese em que a entidade deverá entregar à Secretaria Municipal da Saúde a documentação necessária ao processo de incorporação dos referidos bens;
- Restituir ao poder público o saldo dos recursos líquidos resultantes dos valores repassados, em caso de desqualificação da entidade;
- Disponibilizar permanentemente toda e qualquer documentação para auditoria do poder público;
- Responsabilizar-se integralmente pela contratação e pagamento do pessoal necessário à execução dos serviços inerentes às atividades da entidade, ficando esta única responsável pelo pagamento dos encargos sociais e obrigações trabalhistas decorrentes, respondendo integral e exclusivamente, em juízo ou fora dele, isentando a Secretaria Municipal da Saúde de quaisquer obrigações, presentes ou futuras, desde que os repasses de recursos financeiros tenham obedecido ao cronograma estabelecido entre as partes;
- Abrir conta corrente bancária específica no banco indicado pela Secretaria Municipal de Fazenda para movimentação dos recursos provenientes do contrato de gestão, manter em boa ordem e guarda todos os documentos originais que comprovem as despesas realizadas no decorrer do contrato de gestão, e disponibilizar extrato mensalmente à Subsecretaria de Atenção Hospitalar Urgência e Emergência (SubHUE) e à Secretaria Municipal da Saúde;
- Comprometer-se a manter como dirigente do contrato de gestão, profissional com qualificação mencionada no edital de convocação pública;
- Adotar valores compatíveis com os níveis médios de remuneração, praticados no mercado, no pagamento de salários e de vantagens de qualquer natureza de dirigentes e empregados da entidade;
- Responsabilizar-se por todos os ônus, encargos e obrigações comerciais, fiscais, sociais, tributárias, ou quaisquer outras previstas na legislação em vigor, bem como todos os gastos e encargos com material;
- Não distribuir, sob nenhuma forma, lucros ou resultados entre seus diretores ou empregados;
- Utilizar sistema de informática que permita gestão clínica, administrativa e financeira, com acesso aos servidores predeterminados da Secretaria Municipal da Saúde, que permitam exclusivamente consultas e geração de relatórios, que obrigatoriamente terá de ter integração com o sistema utilizado e que venha a ser utilizado pela Secretaria Municipal da Saúde;
- Publicar na imprensa e no Diário Oficial do Município, no prazo máximo de 90 (noventa) dias contados da assinatura do contrato de gestão, regulamento próprio contendo os procedimentos que adotarão para a contratação de serviços e obras necessárias à execução do contrato de gestão, bem como para compras com emprego de recursos provenientes do poder público;
- Utilizar sistema informatizado para execução das atividades de gestão assistencial, administrativa e econômico-financeira, permitindo o acesso de profissionais previamente indicados pela Secretaria Municipal da Saúde.

### 10.3 – Projeto UPA Itaperuna

Descrição	2022	2021
Caixa Econômica Federal - Receita Financeira	22.554,44	22.554,44
INSS a Recolher - Processo Judicial	162.363,52	162.363,52
Contribuição Sindical	140,50	140,50
ISS s/ Serviços de Terceiros	153,36	153,36
Caixa Econômica Federal - C/C 0951-7	14.997.005,99	14.997.005,99
Rescisão Complementar	1.051,39	1.051,39
Outros Créditos	1.368.675,85	1.368.675,85
	<b>16.551.945,05</b>	<b>16.551.945,05</b>

A Organização firmou em 01 de agosto de 2017, com a Secretaria Municipal de Saúde de Itaperuna, termo de colaboração pelo prazo de **12** meses a contar da assinatura. Durante o período de vigência desse termo, a Organização receberá recursos financeiros destinados ao fomento e a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços na área de saúde a serem desenvolvidas na **UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO – UPA 24 HORAS**, de toda as áreas de planejamento, em conformidade com o programa de trabalho e cronograma de desembolso, sistemática de avaliação e acompanhamento e termo de permissão de uso.

### 10.4 – Projeto 4.0

Descrição	2022	2021
Banco do Brasil	31.271.774,10	31.271.774,10
Banco do Brasil - Receita Financeira	72.375,04	66.720,77
Créditos Diversos	6.092.697,48	6.042.697,48
Salários a Pagar	2.713.215,73	2.713.215,73
FGTS a Pagar	193.288,44	193.288,44
INSS a Recolher	5.422.646,14	5.422.646,14
IRRF s/ Folha de Pagamento	373.948,17	373.948,17
Pis s/ Folha de Pagamento	69.219,14	69.219,14
Salários a Pagar Autônomos	96.189,63	96.189,63
Rescisão a Pagar	2.726.047,72	2.726.047,72
IRRF s/ Serviços de Terceiros	20.512,12	20.512,12
Impostos Federais s/ Serviços de Terceiros	26.068,78	26.068,78
ISS s/ Serviços de Terceiros	656,97	656,97
INSS s/ Serviços de Terceiros	3.878,48	3.878,48
Outros Créditos	47.199.440,59	47.199.440,59
Fornecedores	1.158.674,08	1.158.674,08
	<b>97.440.632,61</b>	<b>97.384.978,34</b>

### 10.5 – Projeto Itaguaí

Descrição	2022	2021
Salários a Pagar	167.615,89	191.615,89
FGTS a Pagar	6.954,75	6.965,96
INSS a Recolher - Processo Judicial	367.306,26	387.208,02
IRRF s/ Folha de Pagamento	5.019,84	23.641,61
Salários a Pagar Autônomos	-	6.000,00
Rescisão a Pagar	50.660,86	403.772,84
IRRF s/ Serviços de Terceiros	9.642,28	17.637,48
Impostos Federais s/ Serviços de Terceiros	25.010,73	49.795,81
INSS s/ Serviços de Terceiros	8.553,52	18.855,40
ISS s/ Serviços de Terceiros	461,59	461,59
Pensão Alimentícia	1.482,90	1.482,90
Pis s/ Folha de Pagamento	21.620,53	21.620,53
	<b>664.329,15</b>	<b>1.129.058,03</b>

A Organização firmou em 30 de abril de **2020**, com o Município de Itaguaí através da Secretaria Municipal da Saúde, contrato de gestão nº 91/2020 pelo prazo de **12** meses a contar da assinatura. Durante o período de vigência desse termo, a Organização receberá recursos financeiros destinados ao fomento e a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços na área de saúde a serem desenvolvidas na **UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO — UPA 24 HORAS — UPA ITAGUAÍ**, de toda as áreas de planejamento, em conformidade com o programa de trabalho e cronograma de desembolso, sistemática de avaliação e acompanhamento e termo de permissão de uso.

#### 10.6 – Projeto Saquarema

Descrição	2022	2021
Salários a Pagar	7.743.308,92	7.743.308,92
FGTS a Pagar	70.602,50	70.602,50
INSS a Recolher - Processo Judicial	3.919.468,80	3.905.172,13
IRRF s/ Folha de Pagamento	52.982,88	48.888,07
Salários a Pagar Autônomos	13.109,95	13.109,95
Rescisão a Pagar	133.923,60	139.592,50
IRRF s/ Serviços de Terceiros	27.723,82	27.723,82
Impostos Federais s/ Serviços de Terceiros	71.133,67	71.133,67
Banco Itaú	40.096,74	40.096,74
INSS s/ Serviços de Terceiros	26.841,53	26.841,53
ISS s/ Serviços de Terceiros	2.747,58	2.747,58
Pis s/ Folha de Pagamento	52.377,34	51.853,84
Pensão Alimentícia	435,74	435,74
Fornecedores	54.864,13	54.864,13
	<b>12.209.617,20</b>	<b>12.196.371,12</b>

A organização firmou em 10 de março de 2020, com o Município de Saquarema através do Fundo Municipal de Saúde, contrato de gestão nº 09/2020 pelo prazo de 12 meses a contar da assinatura. Durante o período de vigência desse termo, a Organização recebeu recursos financeiros destinados a operacionalização, gerenciamento e a execução de atividades, ações e serviços de saúde nos postos de urgência de Saquarema, Sampaio Corrêa, Jaconé e do Hospital Nossa Senhora de Nazareth.

#### 10.7 Projeto Maricá

Descrição	2022	2021
INSS a Recolher - Processo Judicial	537.527,00	979.252,66
IRRF s/ Folha de Pagamento	55.589,10	180.244,03
Salários a Pagar	102.053,95	1.611.922,71
Salários a Pagar Autônomos	-	53.526,94
FGTS a Pagar	80.380,71	242.145,02
IRRF s/ Serviços de Terceiros	11.960,66	13.978,66
Impostos Federais s/ Serviços de Terceiros	39.896,55	46.152,36
INSS s/ Serviços de Terceiros	68.129,70	68.129,70
ISS s/ Serviços de Terceiros	47.944,23	48.908,54
Banco Itaú	59.100,56	59.100,56
Pensão Alimentícia	15.310,43	18.357,08
Rescisão a Pagar	2.555.562,26	2.558.599,62
Pis s/ Folha de Pagamento	43.202,40	113.601,40
Provisão de Indenizações e Aviso Prévio	3.143.806,13	-
Fornecedores	530.434,94	25.008,59
	<b>7.290.898,62</b>	<b>6.018.927,87</b>

A Organização firmou em 08 de abril de 2020, com o Município de Maricá através da Secretaria Municipal de Saúde – SMS, contrato de gestão 33/2020 pelo prazo de 6 meses a contar da assinatura, sendo prorrogado em 08 de outubro de 2020 pelo prazo de 90 dias. Durante o período de vigência desse termo, a Organização recebeu recursos financeiros destinados a gestão dos serviços de saúde da unidade

Hospitalar **DR. ERNESTO CHE GUEVARA** no atendimento exclusivo do combate do CORONAVIRUS (COVID-19).

### 10.8 – Projeto 5.3

Descrição	2022	2021
Salários a Pagar	693.025,13	700.525,13
INSS a Recolher - Processo Judicial	5.042.652,27	5.043.121,91
FGTS a Pagar	0,02	0,02
Salários a Pagar Autônomos	800,01	800,01
IRRF s/ Serviços de Terceiros	13.161,49	13.161,49
Impostos Federais s/ Serviços de Terceiros	32.583,32	32.583,32
ISS s/ Serviços de Terceiros	48.051,67	48.051,27
INSS s/ Serviços de Terceiros	136.945,97	136.945,97
Pensão Alimentícia	1.137,20	1.137,20
Pis s/ Folha de Pagamento	252.787,76	252.787,76
	<b>6.221.144,84</b>	<b>6.229.114,08</b>

A Organização firmou em 06 de outubro de 2020, com o Município do Rio de Janeiro através da Secretaria Municipal de Saúde, contrato de gestão nº 07/2020 pelo prazo de 24 meses a contar da assinatura. Durante o período de vigência desse termo, a Organização recebeu recursos financeiros destinados ao gerenciamento, operacionalização e execução de ações e serviços de saúde no território integrado de atenção a saúde (TEIAS) no âmbito da – AP 5.3.

### 11 - PATRIMÔNIO SOCIAL.

É constituído pelo superávit e déficit inerente às atividades da Entidade, apurado ao término de cada exercício social.

### 12 - COMPROMISSOS E CONTINGÊNCIAS.

A Entidade está sujeita a processos judiciais, reivindicações e contingências resultantes do curso normal dos negócios. Quando tais valores podem ser estimados a Administração da Entidade, de acordo com a Deliberação CVM no 489/05, adota procedimento de classificar as causas impetradas em função do risco de perda, baseada na opinião de seus consultores jurídicos, da seguinte forma:

- Para causas cujo desfecho negativo para a Organização seja considerado como provável, são constituídas provisões;
- Para as causas cujo desfecho negativo para a Organização seja considerado como possível, as informações correspondentes são divulgadas em Notas Explicativas, e
- Para as causas cujo desfecho negativo para a Organização seja considerado como remoto, somente são divulgadas em Notas Explicativas as informações, que, a critério da Administração, sejam julgadas de relevância para o pleno entendimento das demonstrações contábeis.

Em 31 de dezembro de 2022 o **CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTÔNIO DE SALLES** possuía ações judiciais em curso conforme assessoria jurídica.

### 13 – REPASSES PARA GESTÃO, GERENCIAMENTO E OPERACIONALIZAÇÃO DE CONTRATOS

Descrição	2022	2021
Projeto Saquarema	0,00	39.815.152,03
Projeto Maricá	216.340.474,43	85.402.582,33
Projeto Itaguaí	191.996,64	16.764.393,64
Projeto AP 4.0	27.048,48	-
Projeto AP 5.3 - Município do Riode Janeiro	1.512.633,05	78.781.956,05
Hospital Mariska Ribeiro	20.595.561,80	-
Projeto Cegonha	25.577.920,46	8.791.287,38
Hospital Municipal Jesus	1.771.446,46	-
CER - Leblon	8.728.036,83	-
Hospital Municipal Barata Ribeiro	914.829,71	-
	<b>275.659.947,86</b>	<b>229.555.371,43</b>

Recursos utilizados no recebidos para gestão, gerenciamento e operacionalização das unidades de saúde dos respectivos municípios.

### 14 – DESESAS ADMINISTRATIVAS

Descrição	2022	2021
Despesas com Serviços Prestados de Terceiros	103.535.400,95	89.731.629,44
Despesas com Material Hospitalar	10.286.377,08	8.412.135,79
Despesas com Medicamentos e Insumos	7.984.739,42	8.599.654,07
Despesas com Serviços de Nutrição / Alimentação	7.505.866,26	6.489.545,60
Despesas com Serviços de Limpeza e Higienização	10.602.466,51	8.554.305,11
Despesas com Serviços de Vigilância	1.421.998,49	2.777.217,26
Despesas com Serviços e Ambulância	5.252.585,23	2.392.702,13
Despesas com Obras e Instalações	6.308.401,39	4.106.078,65
Despesas com Gases Medicinais	613.255,79	1.323.787,49
Despesas com Equipamentos Médico Hospitalares	16.212.662,63	699.041,23
Despesas com Aluguel	11.533.706,04	5.628.772,60
Despesas com Utilidades Públicas	7.182.915,87	4.957.229,06
Outras Despesas	8.879.428,89	7.067.023,39
	<b>197.319.804,55</b>	<b>150.739.121,82</b>

### 15 – DESPESAS COM PESSOAL

Descrição	2022	2021
Despesas com Salários e Ordenados	43.115.698,18	50.523.753,71
Despesas com 13º	3.969.113,58	4.404.328,68
Despesas com Férias	6.458.378,12	5.525.530,01
Despesas com INSS	5.920.236,41	9.218.943,69
Despesas com FGTS	4.872.010,78	3.666.472,24
Despesas com Vale Transporte	437.018,01	532.328,95
Despesas com Programa de Alimentação	1.019.331,14	2.992.301,35
Despesas com Insalubridade	4.586.608,55	3.603.496,17
Despesas com Adicional Noturno	1.687.824,18	869.826,75
Despesas com Horas Extras	1.649.239,88	824.981,39
Outras Despesas com Pessoal	6.767.370,00	4.628.098,99
	<b>80.482.828,83</b>	<b>86.790.061,93</b>

### 16 – SEGUROS

Em 31 de dezembro de 2022, o **CENTRO DE EXCELÊNCIA EM POLÍTICAS PÚBLICAS — CEPP** mantinha cobertura de seguros para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de suas atividades.

## **17 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

### **a) Valorização dos instrumentos financeiros**

Os principais instrumentos financeiros do ativo em 31 de dezembro de 2022 são:

- **Caixa e equivalentes de caixa:** Os saldos em conta corrente têm seus valores justos corresponde aos saldos contábeis; e
- **Títulos e valores mobiliários:** os saldos em aplicações financeiras de curto prazo, que têm seus valores justos correspondem aos saldos contábeis.

### **b) Operações com instrumentos derivativos**

A Entidade não efetuou operações em caráter especulativo, seja em derivativos, ou em quaisquer outros ativos de risco. Em 31 de dezembro de 2022.

## **18 – Eventos subsequentes**

A Entidade não identificou e não realizou qualquer evento subsequente que impacte as demonstrações financeiras entre 31 de dezembro de 2022 e a data de aprovação destas demonstrações.