

Av. Almirante Barroso, nº 2 - 14º andar
Cep.: 20031-000
Rio de Janeiro - RJ - Brasil
Fone: (55-21) 2240-1332
E-mail: whrj@whac.com.br



**CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E
DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM SAÚDE
CEPESC**

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
sobre as demonstrações contábeis
encerradas em 31 de dezembro de 2018**

WH AUDITORES E CONSULTORES IS AN ASSOCIATION OF LEGALLY INDEPENDENT FIRMS

www.walterheuer.com.br

RIO DE JANEIRO | SÃO PAULO | BELO HORIZONTE | BELÉM | SALVADOR | PORTO ALEGRE

Av. Almirante Barroso, nº 2 – 14º andar
Cep.: 20031-000
Rio de Janeiro - RJ - Brasil
Fone: (55-21) 2240-1332
E-mail: whrj@whac.com.br



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Diretores do
Centro de Estudos, Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico em Saúde - CEPESC

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **Centro de Estudos, Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico em Saúde - CEPESC**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 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, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Centro de Estudos, Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico em Saúde - CEPESC**, em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação ao **Centro de Estudos, Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico em Saúde - CEPESC**, 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 as normas. Acreditamos que a evidência da auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Procedimentos trabalhistas

A partir de 2018 os funcionários do CEPESC tiveram seus contratos de trabalho encerrados e passaram a receber sua remuneração através de concessão de bolsas e, posteriormente, como prestadores de serviços (MEI), em ação contínua ao contrato de trabalho anterior. Não foram formalizados contratos de prestação de serviços com os ex-funcionários. Também não foram constituídas provisões para possíveis contingências trabalhistas em decorrência dos procedimentos adotados envolvendo continuidade de vínculo empregatício.

Outros Assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações contábeis do Centro de Estudos, Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico em Saúde - CEPESC, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2017, foram examinadas por outro auditor independente, que emitiu relatório datado de 12 de novembro de 2018, sem modificação de opinião.



Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, 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.

Av. Almirante Barroso, nº 2 – 14º andar
Cep.: 20031-000
Rio de Janeiro - RJ - Brasil
Fone: (55-21) 2240-1332
E-mail: whrj@whac.com.br



- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das práticas 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 uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências da auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Rio de Janeiro, 19 de julho de 2019

WH Auditores Independentes
CRC-RJ 000319-O-8 – CNPJ 42.465.302/0001-85

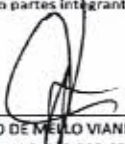


GILSON MIGUEL DE BESSA MENEZES
CRC-RJ 017.511/O-9 T SP

**CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM
SAÚDE COLETIVA - CEPESC
CNPJ 31.104.896/0001-82**

BALANÇO PATRIMONIAL 31 DE DEZEMBRO			
ATIVO	NOTA	2018	2017
ATIVO CIRCULANTE		3.684.618,89	7.548.768,66
DISPONIBILIDADE	4.1	3.365.061,47	3.781.664,18
CAIXA GERAL	(a)	-	11.574,46
BANCOS CONTA MOVIMENTO	(d)	46.261,38	841.233,28
APLICAÇÃO FINANCEIRA	(d)	3.318.800,09	2.928.856,44
RECURSOS EM REALIZAÇÕES DE PROJETOS		296.505,00	
VALORES A RECEBER		-	3.713.630,68
SUBVENÇÃO A RECEBER	4.2	-	3.713.630,68
IMPOSTOS A RESTITUIR		23.052,42	23.052,42
IMPOSTOS A RESTITUIR	4.3	23.052,42	23.052,42
DESPESAS A APROPRIAR	4.4	-	25.776,90
PARCELAMENTO ISS		-	25.776,90
ENCARGOS E BENEFÍCIOS A RECUPERAR	4.5	-	4.644,48
ENCARGOS E BENEFÍCIOS A RECUPERAR		-	4.644,48
ATIVO NÃO CIRCULANTE		19.381,18	281.474,88
PARCELAMENTO ISS	4.6	-	257.769,00
IMOBILIZADO	4.7	17.298,80	21.623,50
CUSTO DE AQUISIÇÃO		122.658,44	122.658,44
MAQUINÁRIOS E EQUIPAMENTOS		16.936,13	16.936,13
EQUIPS. PROC. ELET. DE DADOS		62.475,31	62.475,31
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		43.247,00	43.247,00
DEP. ACUMULADA	-	105.359,64	101.034,94
DEP. MAQUINÁRIOS E EQUIPAMENTOS	-	16.936,13	16.936,13
DEP. EQUIPS. PROC. ELET. DE DADOS	-	62.475,31	62.475,31
DEP. MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-	25.948,20	21.623,50
IMOBILIZADOS DE TERCEIROS		2.082,38	2.082,38
BENS DE TERCEIROS UERJ		2.082,38	2.082,38
TOTAL DO ATIVO		3.704.000,07	7.830.243,54
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE		3.454.224,35	7.495.428,61
RECURSOS A APLICAR EM PROJETOS	4.8	39.607,27	16.419,80
OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.9	12.617,97	15.219,28
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECOLHER	4.10	-	10.751,27
SUBVENÇÃO A RECEBER	4.11	-	3.713.630,68
PARCELAMENTO ISS A PAGAR	4.12	77.330,70	25.776,90
RECURSOS DE PROJETOS	4.13	3.324.668,41	3.713.630,68
REC. DE PROJETOS		799.617,35	2.393.267,78
REC. DE PROJETOS		2.525.051,06	1.320.362,90
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.14	154.661,40	257.769,00
PARCELAMENTO ISS		154.661,40	257.769,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.15	95.114,32	77.045,93
PATRIMÔNIO SOCIAL		-	634.966,41
SUPERÁVIT / DÉFICIT EXERCÍCIO	4.16	95.114,32	557.920,48
TOTAL DO PASSIVO		3.704.000,07	7.830.243,54

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis


CID MANSO DE MELO VIANNA
PRESIDENTE - CPF: 313.085.607-15


JORGE
BERNARDO
FERNANDES
BETA: 72845856768

JORGE BERNARDO FERNANDES BETA
CPF: 728.458.567-68
Contador - CRC 076174 - RJ

**CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM
SAÚDE COLETIVA - CEPESC
CNPJ 31.104.896/0001-82**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO			
	NOTA	2018	2017
RECEITA OPERACIONAL			
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		296.505,00	893.214,51
RECEITA NÃO TRIBUTADA SUBV.PARA CUSTEIO		888.858,81	2.399.713,38
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS		1.185.363,81	3.292.927,89
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	1.534.925,21	- 3.621.883,41
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-	94.517,09	- 149.294,08
DESPESAS FINANCEIRAS	-	100.969,02	- 89.703,56
DESPESAS. C/ DEPRECIÇÃO	-	4.324,70	- 20.206,98
TOTAL DAS DESPESAS	-	1.734.736,02	- 3.881.088,03
SUPERAVIT / DÉFICIT OPERACIONAL LÍQUIDO		245.528,16	- 518.560,91
RECEITA BRUTA NÃO OPERACIONAL			
RECEITA BRUTA NÃO OPERACIONAL		794.900,37	30.239,66
SUPERAVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO		245.528,16	- 557.920,48

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis


 CID MANSO DE MELO VIANNA
 PRESIDENTE - CPF: 363.085.607-15

JORGE BERNARDO
 FERNANDES BETA
 72845856768


Assinado digitalmente por JORGE BERNARDO FERNANDES BETA - 72845856768
 DN: cn=JORGE BERNARDO FERNANDES BETA, ou=CEPESC, ou=SECRETARIA DE SAÚDE, ou=GOVERNO DO RIO DE JANEIRO, ou=BRASIL
 c=BR, cn=JORGE BERNARDO FERNANDES BETA, ou=CEPESC, ou=SECRETARIA DE SAÚDE, ou=GOVERNO DO RIO DE JANEIRO, ou=BRASIL
 O conteúdo deste documento foi assinado digitalmente por JORGE BERNARDO FERNANDES BETA - 72845856768

JORGE BERNARDO FERNANDES BETA
 CPF: 728.458.567-68
 Contador - CRC 076174 - RJ

CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM SAÚDE
COLETIVA - CEPESC
CNPJ 31.104.896/0001-82

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldo em 31/12/2016	14.236,47	620.729,94	634.966,41
Transferência p/ Patrimônio Social	620.729,94	(620.729,04)	-
Déficit do Exercício	-	(557.920,48)	(557.920,48)
Saldo em 31 de dezembro de 2017	634.966,41	(557.920,48)	77.045,93
Transferência p/ Patrimônio Social	(557.920,48)	557.920,48	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(77.045,93)	(150.413,84)	(227.459,77)
Superávit do Exercício	-	245.528,16	245.528,16
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(0,00)	95.114,32	95.114,32

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis



 CID MANSO DE MELLO VIANNA
 PRESIDENTE - CPF: 363.085.607-15

JORGE BERNARDO FERNANDES BETA
 72845856768

Assinado digitalmente por JORGE BERNARDO FERNANDES BETA 72845856768
 CN: CNBR, O=CEPESC, OU=Secretaria de Saúde
 F, CN=Jorge de Mello Vianna - CPF: 363.085.607-15, OU=VALIO,
 L, OU=AR INFORMÁTICA, OU=1609081000113, CN=JORGE BERNARDO FERNANDES BETA 72845856768
 Raio: 0,0 m, 0,0 m, 0,0 m, 0,0 m
 Localização: Nova Iguaçu - RJ


 JORGE BERNARDO FERNANDES BÊTA
 CPF: 728.458.567-68
 Contador - CRC 076174 - RJ

**CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO
EM SAÚDE COLETIVA - CEPESC
CNPJ 31.104.896/0001-82**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO		
CONTAS	2018	2017
SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	245.528,16	(557.920,48)
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR	(1.574,46)	-
DEPRECIACÃO	4.324,70	20.206,99
DESPESAS A APROPRIAR	(51.553,80)	60.023,10
ENCARGOS E BENEFÍCIOS Á RECUPERAR	-	(4.644,48)
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECOLHER	-	(158.598,89)
IMPOSTO A RESTITUIR	-	(8.919,45)
FLUXO DE CAIXA LIQUIDO DAS OPERAÇÕES	196.724,60	(649.853,21)
RECURSO A APLICAR EM PROJETOS	23.187,47	1.753,67
OBRIGAÇÕES FISCAIS	(2.601,31)	(33.543,01)
RECURSO DE PROJETOS	(388.962,27)	(1.034.156,32)
PARCELAMENTOS A PAGAR	51.553,80	(56.706,64)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(316.822,31)	(1.122.652,30)
SALDO FLUXO DE CAIXA MÉTODO INDIRETO	(120.097,71)	(1.772.505,51)

AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	2018	2017
SALDO INICIAL DO DISPONÍVEL (2017 - 2016)	3.781.664,18	5.554.169,70
SALDO FINAL DO DISPONÍVEL (2018 - 2017)	3.661.566,47	3.781.664,18
VARIAÇÃO NO SALDO DAS DISPONIBILIDADES	(120.097,71)	(1.772.505,52)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis



CID MANSO DE MELO VIANNA
 PRESIDENTE - CPF: 368.085.607-15

JORGE BERNARDO
FERNANDES BETA:
 72845856768

Assinado digitalmente por JORGE BERNARDO FERNANDES BETA 72845856768
 CN: CN=BR, OU=ICP-Brasil, OU=Secretaria de Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF
 AS, OU=ALICD, OU=AR INFORMASIS, OU=186505120019, CN=JORGE BERNARDO FERNANDES BETA 72845856768
 Razão: Eu sou o autor deste documento
 Localização: Nova Iguaçu - RJ

JORGE BERNARDO FERNANDES BÊTA
 CPF: 728.458.567-68
 Contador - CRC 076174 - RJ



**CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO
EM SAÚDE COLETIVA**

Considerado Utilidade Pública Municipal—Conf. Lei nº 2.730 de 24/12/1998.

Rua BVD vinte e oito de setembro, 389 – Sala 506 – Vila Isabel.

CEP 20551-030 - Rio de Janeiro - RJ Inscrição CNPJ 31.104.896/0001-82

Inscrição Estadual Isento

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O CEPESC - Centro de Estudos e Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico em Saúde Coletiva é uma entidade civil, sem fins lucrativos, sem cor política ou religiosa, considerada como Utilidade Pública Estadual, conf. Lei nº 3337 de 04 de abril de 1999 e Utilidade Pública Municipal conf. Lei nº 2730 de 24 de dezembro de 1998. Tem por finalidade promover estudos e pesquisas, desenvolvimento de tecnologias alternativas, produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e científicos relativos à área de saúde coletiva; facilitar a cooperação entre os pesquisadores da área de saúde coletiva, e a difusão do conhecimento científico; ministrar ou patrocinar cursos e treinamentos, podendo conceder bolsas de fomento para pesquisadores, iniciação à docência, aperfeiçoamento técnico e estágio de capacitação em serviço para trabalhadores da saúde e afins, aprovados pela diretoria do CEPESC; realizar seminários, encontros e congressos com temas relacionados à saúde coletiva; publicar boletins, periódicos ou livros sobre os temas de saúde coletiva, podendo comercializá-los; colaborar e atuar em programas de intercâmbio com associações congêneres; desenvolver e aplicar metodologias e técnicas de gestão em sistemas e serviços de saúde, podendo selecionar e contratar prestadores de serviços e fornecimento de materiais para os que administrem, prestar consultoria, assessoria e outros serviços correlatos; participar de forma complementar do Sistema Único de Saúde, mediante contrato de direito público ou convênio; organizar e executar cursos em associações com instituições reconhecidas de ensino na área da saúde. O CEPESC, em suas atividades, não faz discriminação de etnia, gênero, orientação sexual e religiosa, bem como os portadores de deficiências.

Nota 1.2 Continuidade Operacional

A CEPESC esclarece que houve superávit no exercício, mantendo desta forma a continuidade e permanecendo com sua capacidade de investimento.

Nota 1.3 Distorções Relevantes

A Governança corporativa, formada pela Diretoria Executiva e pelo Conselho Deliberativo da CEPESC, é responsável por definir estratégias, tomar decisões e monitorar o relacionamento de seus prestadores de serviços, doações e com os beneficiários e colaboradores, assegurando uma geração de valor perene e condições de desenvolvimento contínuo para a Instituição, tomando-se assim todas as medidas necessárias para evitar distorções relevantes em suas demonstrações contábeis, quer as ocasionadas por erros ou riscos de fraude.

Nota 1.4 Prestação de Serviços dos Auditores Independentes

A Walter Heuer Auditores e Consultores é a empresa responsável pela auditoria da CEPESC do exercício de 2018, sendo submetidos aos procedimentos padrão para aceitação de clientes, e desenvolvidos com a mesma metodologia, qualidade e independência oferecida aos seus demais clientes.

Nota 1.5 Remuneração do trabalho voluntário

Tanto o Conselho da Administração, como a Diretoria e o Conselho Fiscal não são remunerados como consta em seu ESTATUTO SOCIAL Art. 25º e de acordo com item 19 da Resolução CFC nº 1.409/2012 segue demonstrado abaixo os valores estimados atribuídos ao tempo dedicado de cada um membro do Conselho da Administração a título de trabalho voluntário, o CEPESC não recebe trabalho voluntário de outras pessoas; nem físicas ou jurídicas.

NOME	VALOR TRABALHO VOLUNTÁRIO	
	2018	2017
Cid Manso de Mello Vianna	60.000,00	60.000,00
Rossano Cabral Lima	60.000,00	60.000,00
Felipe Dutra Asensi	60.000,00	60.000,00
Washington Leite Junger	60.000,00	60.000,00
TOTAL DO TRABALHO VOLUNTÁRIO	240.000,00	240.000,00

Nota 2 – APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil em atendimento à Resolução CFC nº 1.409/12, aprovando a ITG 2002 (R1). Entidades sem Finalidade de Lucros estabelecendo critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registro dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos. A Entidade se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para elaborá-la e apresentar as demonstrações contábeis no Princípio da competência (exceto na conta parcelamentos a pagar ISS por se tratar de entidade sem fins lucrativos foi adotado o regime de caixa), continuidade, relevância, confiabilidade e comparabilidade.

Nota 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) Aplicações de Liquidez imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;
- b) Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.
- c) As Despesas e Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência, salvo a conta parcelamentos a pagar (PARC. ISS CONF. Nº 04/354587/2015) em Nota 4.12 que está sendo contabilizada em regime de caixa.

d) Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Princípio de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

e) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

Nota 4 - BALANÇO PATRIMONIAL

Nota 4.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa:

a) A conta Caixa registra o saldo da movimentação diária, de acordo com o boletim do último dia útil do referido exercício social. A conta Bancos Conta Movimento representa o somatório dos saldos das diversas contas correntes, todas devidamente e regularmente conciliadas.

b) Encontram-se também aplicações financeiras, oriundas em sua maioria de convênios governamentais, com recursos do Ministério da Saúde, após aprovação de planos de trabalho, com verbas repassadas do Orçamento da União, provenientes de emendas parlamentares individuais. Essas verbas, além de detalhadas prestações de contas, são acompanhadas e auditadas por técnico do Ministério da Saúde. Esses recursos são bloqueados por serem valores de convênios governamentais com classificação de subvenções públicas e só podem ser alocados no cumprimento do objeto dos respectivos convênios governamentais, de acordo com os planos de trabalhos aprovados pelos órgãos concedentes. Estes recursos serão aplicados de acordo com os planos de trabalhos e as compras através de processo de licitação de acordo com a Lei 8.666, de 21/06/1993.

c) A Conta Corrente 5314-7 da agência 12505 do Banco do Brasil S/A, receberá quando necessário a 1ª parcela do projeto que se inicia, quando a Conta Corrente deste projeto é ABERTA, é feita uma transferência da conta corrente 5314-7 para a conta corrente ABERTA ESPECÍFICA para projeto onde posteriormente receberá o restante dos recursos.

d) Composição dos saldos bancários, que a partir de 02/01/2018, passou a representar os saldos aplicados nos respectivos projetos:

BANCO CONTA MOVIMENTOS	2018	2017	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2018	2017
BANCO DO BRASIL	46.257,20	841.216,68	BANCO DO BRASIL	3.315.913,32	2.925.089,81
ITAÚ	(9,92)	(9,92)	ITAÚ	2.886,77	3.766,63
SANTANDER	14,10	26,52			
TOTAL	46.261,38	841.233,28	TOTAL	3.318.800,09	2.928.856,44

d.1) abaixo os saldos bancários vinculados aos projetos, representando a rubrica de Recursos Aplicados aos Projetos em 2018, com exceção da Taxa Administrativa gerida no Banco do Brasil:

BANCO DO BRASIL	2018	2017
B.B.AG.1250-5 C/C 27.518-2 ALIMENT. E NUTRI	0,00	124.067,19

B.B.AG.1250-5 C/C 21178-8 LIVRO ROSENI	0,00	392,40
B.B.AG.1250-5 C/C 23371-4 ACE SES	16,75	16,75
B.B.AG.1250-5 C/C 34872-4 - EMPENHO NESSA ADOLESCENTE	3.235,70	47,65
B.B.AG.1250-5 C/C 24537-2 - RESERVA SES/ACS	421,83	17.497,40
B.B.AG.1250-5 C/C 34321-8 - METODOLOGIA FASE II	42,73	1.492,39
B.B.AG.1250-5 C/C 5314-7 TAXA ADMINISTRATIVA	1.157,70	920,60
B.B.AG.1250-5 C/C 35547-X - PREFEITURA MEDICINA INTERNA	2.238,54	2.648,34
B.B.AG.1250-5 C/C 35801-0 - PROVISIONAMENTO COMPOSTO NF	0,00	2.967,05
B.B.AG.1250-5 C/C 343-3 - BIOLOGIA CONSULTORIA	0,00	270,39
B.B.AG.1250-5 C/C 34760-4 - EDUCAÇÃO PERMANENTE	0,00	1.021,73
B.B.AG.1250-5 C/C 30695-9 - UNIVERSIDADE IMPERIAL COLUMBIA	0,00	284.220,09
B.B.AG.1250-5 C/C 480-4 INCA CÂNCER DE MAMA	3.336,46	76.163,01
B.B.AG.1250-5 C/C 35487-2 - PREFEITURA RESIDENCIA DE FAMILIA	0,00	21,26
B.B.AG.1250-5 C/C 35522-4 - COSEMS VI	88,33	5.035,30
B.B.AG.1250-5 C/C 875-3 CISBAF 2016	11.951,89	3.585,17
B.B.AG.1250-5 C/C 340-9 - GESTÃO DA SAÚDE DE SP	0,00	79.836,65
B.B.AG.1250-5 C/C 30320-8 TAXA ADMINISTRATIVA II	0,00	649,55
B.B.AG.1250-5 C/C 25534-3 AIDS PREFEITURA	280,47	280,47
B.B.AG.1250-5 C/C 34869-4 - PREFEITURA HMRPS	3.612,05	4.291,89
B.B.AG.1250-5 C/C 341-7 - INCA NUTRIÇÃO	0,00	100.125,02
B.B.AG.1250-5 C/C 591-6 - RESERVA DRAC/SAS	40,10	0,00
B.B.AG.1250-5 C/C 23.257-2 - CARTOGRAFIA	0,00	10.047,81
B.B.AG.1250-5 C/C 35598-4 - PROVISIONAMENTO RESIDENCIA DE FAMILIA	541,64	800,54
B.B.AG.1250-5 C/C 34736-1 - OBSERVATORIO2015/ CELIA	0,00	1.434,82
B.B.AG.1250-5 C/C 24.535-6 PREV. AO INCA	32,60	12.077,00
B.B.AG.1250-5 C/C 16.828-9 - QUALICORP	0,00	37.471,66
B.B.AG.1250-5 C/C342-5 -INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	14.071,59	0,00
B. B.AG. 1250-5 C/C 34.871-6 ANS AUDITORIA/ALUISIO	42,58	21,65
B.B.AG.1250-5 C/C 2.157-1 - REBRATIS GUILHERME	0,00	10.552,25
B.B.AG.1250-5 C/C 2.158-X - REBRATIS GABRIELA	0,00	26.882,50
B.B.AG.3010-4 C/C 3.724-9 - IDRC	369,24	0,00
B.B.AG.3010-4 C/C 3.767-2 - INTITUTO UNIMED	4.777,00	0,00
B.B.AG.1250-5 C/C 34.476-1- PRECEP. RESID/TRANSF	0,00	36.378,15
TOTAL CONTA CORRENTE - BANCO DO BRASIL	46.257,20	841.216,68

BANCO DO BRASIL - APLICAÇÕES	2018	2017
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35543-7 - POUPANÇA - IGG PREFEITURA	33.879,71	32.382,69
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 198-8 EMPENHO RADIOTERAPIA	1.138,27	15.733,97
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 686-6 - ANRS CLAM	51.105,51	30.286,15
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35276-4 - POUPANÇA - PROVI. PREFEITURA FIOCRUZ	8.736,06	8.347,72
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 21178-8 LIVRO ROSENI	-	148,02

APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23371-4 - BB.REF. DI 500 - ACE SES	35.130,39	33.977,37
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34866-x - CURSO MATO GROSSO	-	1.184,10
APL.B. B.AG.1250-5 C/C 34.872-4 - BB RENDA FIXA 500 - EMPENHO NESSA	23.328,26	1.135,37
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 24.537-2 - BB CDB DI - RESERVA SES/ACS	98.561,07	78.559,25
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 24.537-2 - BB POUPANCA - RESERVA SES/ACS	132,39	126,52
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34.321-8 - METODOL. FASE II	2.458,55	-
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 29.070-XCUID.DE IDOSOS MT	6.581,64	6.282,99
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23.217-3 - POUPANCA - T. S. TRES RIOS	-	2.851,94
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35547-X - PREFEITURA MEDICINA INTERNA	1.115,06	1.065,78
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34760-4 - POUPANCA - EDUCACAO PERMANENTE	-	1.414,53
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 480-4 INCA CÂNCER DE MAMA	12.995,43	26.093,45
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 927-X - CNPO MARIO/LIGIA UFRJ	5.253,04	19.954,82
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35137-7 - POUPANCA - EVENTO ALEXANDRA PATROCINIO	-	27.754,93
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 28375-4 - POUPANCA - INFLUENZA A	-	754.323,29
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35489-9 - POUPANCA - NUTRICAO ESTUDO CLINICO LANNE	-	4.391,19
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35522-4 - POUPANCA - COSEMS V	-	409,01
APC. B. B. AG. 1250-5 C/C 481-2 INCA BVS III	1.591,52	8.790,29
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34869-4 - POUPANCA - PREFEITURA HMRPS	31,54	30,15
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 687-4 INCA CASIMIRO DE ABREU	-	8.191,02
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 341-7 - INCA NUTRICAO	-	1.412,47
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 591-6 - RESERVA DRA/SAS	50.569,74	4.509,68
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23.257-2 - BB CURTO PRAZO 50 MIL - CARTOGRAFIA	8.979,00	20.757,00
APL. B. B. AG. 1250-5 C/C 35.598-4 PROVISIONAMENTO RESIDENCIA DE FAMILIA	58.180,56	55.593,67
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35707-3 - POUPANCA - PROVISIONAMENTO IGG	6.442,70	6.199,15
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 342-5 INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	20.255,11	229.845,65
APL.B. B. AG 1250-5 C/C 34.871-6 ANS AUDITORIA/ALUISIO	15.259,80	43.263,63
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 2.111-3 INCA ADVOC.	-	26.450,09
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35801-0 - PROVISIONAMENTO COMPOSTO NF	-	41.000,91
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23.373-0 - BB POUPANCA - RESERVA KENNETH	13.489,26	21.850,69
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35487-2 - POUPANCA - PREFEITURA RESIDENCIA DE FAMILIA	8.299,89	10.656,81
APL. B. B. AG. 1250-5 C/C 340-9 GESTAO DA SAUDE DE SP	22.038,26	9.101,06
APL. B. B. AG. 1250-5 C/C 30.320-8 TAXA ADMINISTRATIVA II	38.757,30	54.431,95
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34736-1 - BB RENDA FIXA 500 - OBSERVATORIO2015/ CELIA	-	108,43
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 24.535-6 - BB RENDA FIXA 500 - PREVENCAO INCA	474,66	10.836,24
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 5.314-7 TAXA ADMINISTRAT	478,06	456,94
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 30.695-9 -UNIVERSIDADE IMPERIAL COLUMBIA	180.554,91	18,59
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 27.091-1 - POUPANCA - PESQ. RELIGIOSA	80.595,91	78.638,82
APL.B. B.AG.1250-5 C/C 2.157-1 - REBRATIS GUILHERME	-	5.566,53
APL.B. B.AG.1250-5 C/C 2.158-X - REBRATIS GABRIELA	3.210,56	758,93
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 928-8 EDUCACAO PERMANENTE II	356.213,20	552.751,98
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 2.682-4 NUTRICAO UNIRIO	314.865,87	257.852,40
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 2.156-3 - INCA EVENTO	8.572,48	3.488,45

APL.B.B.AG.1250-5 C/C 33.903-2 - BB POUPANCA - MESTRADO ESC	-	352.241,59
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 33.958-X - BB POUPANCA - INCA MEXICO	19.163,68	28.847,64
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34.469-9 - C.CEPESCPOL/ TRANS	1.743,79	11.206,68
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34.476-1 - POUPANCA - PREC.RESID/TRANSF.	55.200,14	18.568,48
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35.289-6 - REVISTA UNATI	3.380,65	10.923,72
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 29.111-0 - COL. IMPREGNADAS	22,82	22,82
APL. B. B. AG 1250-5 C/C 16.828-9 - QUALICORP	9.609,00	-
APL. B. B. AG. 1250-5 C/C 2.159-8 INCA FORTALECIMENTO	24,02	-
APL.B.B.AG. 1250-5 C/C 2.307-8 FINEP HUPE	650.528,33	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.722-2 RH 10 ANOS	3.176,54	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.723-0 INCA BLOOMBERG	131.532,04	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.724-9 IDRC	3.843,92	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.725-7 CURSO SABER PRÁTICAS	9.285,04	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.766-4 PROTEÍNA CAMBRIDGE	177.770,85	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.767-2 INSTITUTO UNIMED	3.032,40	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.768-0 COSEMS OPAS 2018	72.431,51	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.788-5 PILOTO PETROBRAS	54.208,68	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.789-3 INCA CURSO SIG	6.838,57	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.822-9 INTO REVISÃO SISTEMÁTICA	615,22	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.835-0 APOIO AS ESCOLAS DE S	160.477,49	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.836-5 PROTOCOLO DE OBESIDA	78.984,57	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.837-7 INCA INTERNACIONAL MER	378.686,80	-
APL. B.B. AG 1250-5 C/C 34.046-4 - ESTUDO CLÍNICO RAQUEL	26.081,55	4.294,26
TOTAL CONTAS CORRENTES - BB	46.257,20	841.216,68
TOTAL APLICAÇÕES / POUPANÇAS - BB	3.315.913,32	2.925.089,81
TOTAL CONTAS CORRENTES E APLICAÇÕES / POUPANÇAS - BB	3.362.170,52	3.766.306,49

BANCO ITAÚ	2018	2017
B.ITAÚ.AG.6134 C/C 33.314-2 PROD. DE FUMO	(19,92)	(19,92)
B. ITAÚ AG. 6134 C/C 47580-2 - CAPACITAÇÃO INCA / OPAS	10,00	10,00
TOTAL CONTAS CORRENTES - ITAÚ	(9,92)	(9,92)
APL.B.ITAÚ.AG.6134 C/C 47580-2 - CAPACITACAO	2.886,77	3.766,63
TOTAL APLICAÇÕES / POUPANÇAS - ITAÚ	2.886,77	3.766,63
TOTAL CONTAS CORRENTES E APLICAÇÕES / POUPANÇAS - ITAÚ	2.876,85	3.756,71

BANCO SANTANDER	2018	2017
SANTANDER.4208 13.001017-3 SANTANDER CEPESC	14,10	26,52
TOTAL CONTAS CORRENTES - SANTANDER	14,10	26,52
TOTAL CONTAS CORRENTES E APLICAÇÕES / POUPANÇAS - SANTANDER	14,10	26,52

BB	3.321.777,46	3.709.847,45
TAXAS ADMINISTRATIVA (TODAS NO BB)	40.393,06	56.459,04
ITAÚ	2.876,85	3.756,71

SANTANDER	14,10	26,52
SALDOS BANCOS (CONTAS CORRENTES + APLICACOES + TAXAS ADMINISTRATIVA)	3.365.061,47	3.770.089,72
CAIXA	-	11.574,46
DISPONIBILIDADES	3.365.061,47	3.781.664,18

Nota 4.2 – SUBVENÇÃO A RECEBER - Neste grupo encontra-se os valores das Subvenções com Projetos a Receber estando detalhados individualmente.

SUBVENÇÕES À RECEBER ATIVO	2018	2017
SUBVENÇÃO PROJETO IGG PREFEITURA	-	32.382,69
SUBVENÇÃO PROJETO EMPENHO RADIOTERAPIA	-	15.733,97
SUBVENÇÃO PROJETO ANRS CLAM	-	154.353,34
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO PREF. FIOCRUZ	-	8.347,72
SUBVENÇÃO PROJETO LIVRO ROSENI	-	540,42
SUBVENÇÃO PROJETO ACE SES	-	33.994,12
SUBVENÇÃO PROJETO CURSO MATO GROSSO	-	1.184,10
SUBVENÇÃO PROJETO EMPENHO NESSA ADOLESCENTE	-	1.183,02
SUBVENÇÃO PROJETO RESERVA SES/ACS	-	96.183,17
SUBVENÇÃO PROJETO METODOLOGIA FASE II	-	1.492,39
SUBVENÇÃO PROJETO CUIDADORES DE IDOSOS	-	6.282,99
SUBVENÇÃO PROJETO TELESSAUDE TRES RIOS	-	2.851,94
SUBVENÇÃO PROJETO PREFEITURA MEDICINA INTERNA	-	3.714,12
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO COMPOSTO NF	-	43.967,96
SUBVENÇÃO PROJETO BIOLOGIA CONSULTORIA	-	270,39
SUBVENÇÃO PROJETO EDUCAÇÃO PERMANENTE	-	2.436,26
SUBVENÇÃO PROJETO CAPACITAÇÃO INCA / OPA	-	3.776,63
SUBVENÇÃO PROJETO UNIVERSIDADE IMPERIAL COLUMBIA	-	284.238,68
SUBVENÇÃO PROJETO RESERVA KENNETH	-	21.850,69
SUBVENÇÃO PROJETO INCA CÂNCER DE MAMA	-	102.256,46
SUBVENÇÃO PROJETO CNPQ MARIO/LIGIA UFRJ	-	19.954,82
SUBVENÇÃO PROJETO EVENTO ALEXANDRA PATROCINIO	-	27.754,93
SUBVENÇÃO PROJETO INFLUENZA A	-	754.323,29
SUBVENÇÃO PROJETO PREFEITURA RESID. DE FAMILIA	-	10.678,07
SUBVENÇÃO PROJETO NUTRIÇÃO EST. CLIN. LANNE	-	4.391,19
SUBVENÇÃO PROJETO COSEMS VI	-	5.444,31
SUBVENÇÃO PROJETO CISBAF 2016	-	3.585,17
SUBVENÇÃO PROJETO INCA BVS III	-	8.790,29
SUBVENÇÃO PROJETO GESTÃO DA SAÚDE DE SP	-	88.937,71
SUBVENÇÃO PROJETO AIDS PREFEITURA	-	280,47
SUBVENÇÃO PROJETO PREFEITURA HMRPS	-	4.322,04
SUBVENÇÃO PROJETO INCA CASIMIRO DE ABREU	-	8.191,02
SUBVENÇÃO PROJETO INCA NUTRIÇÃO	-	101.537,49
SUBVENÇÃO PROJETO PESQUISA RELIGIOSA	-	78.638,82
SUBVENÇÃO PROJETO RESERVA DRAC/SAS	-	4.509,68
SUBVENÇÃO PROJETO CARTOGRAFIA	-	30.804,81

SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO RESID. DE FAMILIA	-	56.394,21
SUBVENÇÃO PROJETO OBSERVATORIO 2015/CELIA	-	1.543,25
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO IGG	-	6.199,15
SUBVENÇÃO PROJETO PREVENÇÃO AO INCA	-	22.913,24
SUBVENÇÃO PROJETO PRODUTORAS DE FUMO	-	19,92
SUBVENÇÃO PROJETO QUALICORP	-	37.471,66
SUBVENÇÃO PROJETO INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	-	229.845,65
SUBVENÇÃO PROJETO ANS AUDITORIA/ALUISIO	-	43.285,28
SUBVENÇÃO PROJETO CELIA OPAS 70	-	26.450,09
SUBVENÇÃO PROJETO REVISTA UNATI	-	10.923,72
SUBVENÇÃO PROJETO COLEIRAS IMPREGNADAS	-	22,82
SUBVENÇÃO PROJETO REBRATIS GUILERME	-	16.118,78
SUBVENÇÃO PROJETO REBRATIS GABRIELA	-	27.641,43
SUBVENÇÃO PROJETO SPM	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO EDUCACAO PERMANENTE II	-	552.751,98
SUBVENÇÃO PROJETO NUTRICA0 UNIRIO	-	257.852,40
SUBVENÇÃO PROJETO INCA EVENTO	-	3.488,45
SUBVENÇÃO PROJETO FINEP HUPE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO RH 10 ANOS	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INCA BLOOMBERG	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO IDRC	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO CURSO SABER PRATICAS	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO PROTEINA CAMBRIDGE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO BRADESCO I	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO COSEMS OPAS 2018	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO PILOTO PETROBRAS	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INCA CURSO SIG	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INTRO REVISAO SISTEMATICA	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO APOIO AS ESCOLAS DE SAUDE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO PROTOCOLO DE OBESIDADE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INCA INTERNACIONAL ME	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO - MESTRADO ESC	-	352.241,59
SUBVENÇÃO PROJETO - INCA MEXICO	-	28.847,64
SUBVENÇÃO PROJETO ESTUDO CLÍNICO RAQUEL HUPE	-	4.294,26
SUBVENÇÃO PROJ. CURSO CEPESC POLICIA / TRANSF. BB	-	11.206,68
SUBVENÇÃO PROJ. PRECEP. RESIDENCIA/TRANSF. BB	-	54.946,63
SUBVENÇÃO PROJETO - SANTANDER CEPESC	-	26,52
TOTAIS SUBVENÇÕES ATIVO	-	3.713.630,68

Nota 4.3 – IMPOSTOS A RESTITUIR - Este grupo se refere aos impostos a restituir.

IMPOSTOS A RESTITUIR	2018	2017
IRPJ À RESTITUIR	2.395,17	2.395,17
INSS (CÓDIGO 2631)	14.132,97	14.132,97
COFINS À RESTITUIR	4.050,00	4.050,00

CSLL À RESTITUIR	1.596,78	1.596,78
PIS À RESTITUIR	877,50	877,50
TOTAL	23.052,42	23.052,42

Nota 4.4 – DESPESAS A APROPRIAR – Este grupo se refere ao parcelamento de INSS e ISS devidos.

PARCELAMENTO	2018	2017
PARC. ISS CONF. PROC. Nº 04/354587/2015	-	25.776,90
TOTAL	-	25.776,90

Nota 4.5 – ENCARGOS E BENEFÍCIOS A RECUPERAR – Este grupo se refere a encargos e benefícios a recuperar.

ENCARGOS E BENEFÍCIOS A RECUPERAR	2018	2017
SALARIO MATERNIDADE A RECUPERAR	-	4.644,48
TOTAL	-	4.644,48

Nota 4.6 – ATIVO NÃO CIRCULANTE – Este grupo se refere ao parcelamento a longo prazo do ISS devido.

PARCELAMENTO	2018	2017
PARC. ISS CONF. PROC. Nº 04/354587/2015	-	257.769,00
TOTAL	-	257.769,00

Nota 4.7 - IMOBILIZADO - Os componentes do ativo imobilizado estão avaliados ao custo de aquisição ou construção, deduzidas as respectivas depreciações, calculadas com base na estimativa de sua utilidade econômica, conforme Instrução Normativa SRF nº 162/1998, bem como Resolução nº 1.177, de 01/01/2010 - em suas alterações Resolução 1177/2010-2013/NBCTG27(R1) em 20/12/2013 - do Conselho Federal de Contabilidade. Também estão contidos bens de terceiros. Os equipamentos utilizados no CEPESC advêm de concessões de entidades de fomentos, que no período de execução do projeto os disponibilizam para serem usados em favor da pesquisa; terminada a vigência dos projetos os mesmos são doados à Universidade Estadual do Rio de Janeiro, no entanto permanece na sede do CEPESC como concessão de uso.

IMOBILIZADO	EXERCÍCIO DE 2018				2017
	CUSTO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	VALOR DEPRECIADO	LÍQUIDO	LÍQUIDO
Máquinas e Equipamentos	16.936,13	16.936,13	0	0,00	0,00
Equip. Proc. Eletrônicos	62.475,31	62.475,31	0	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	43.247,00	25.948,20	4.324,70	17.298,80	21.623,50
Imobilizado Próprio	122.658,44	105.359,64	4.324,70	17.298,80	21.623,50
Imobilizado de Terceiros	2.082,38			2.082,38	2.082,38
Imobilizado Total	124.740,82	105.359,64	4.324,70	19.381,18	23.705,88

2018

Máquinas e Equipamentos	20% (5 ANOS)	R\$ 16.936,13
Computadores	20% (5 ANOS)	R\$ 62.475,31
Móveis e Utensílios	10% (10 ANOS)	R\$ 25.948,20

Nota 4.8 – RECURSOS A APLICAR EM PROJETOS – Neste grupo decorrem os valores provenientes das obrigações à aplicar em recursos dos projetos correspondentes.

RECURSOS A APLICAR EM PROJETOS	2018	2017
RECURSOS À APLICAR EM PROJETOS	39.607,27	16.419,80
TOTAL	39.607,27	16.419,80

Nota 4.9 – OBRIGAÇÕES FISCAIS – Neste grupo decorrem os valores provenientes das obrigações fiscais a pagar no mês seguinte.

OBRIGAÇÕES FISCAIS	2018	2017
ISS A RECOLHER	12.617,97	15.219,28
TOTAL	12.617,97	15.219,28

Nota 4.10 - OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECOLHER – Neste grupo decorrem os valores provenientes das obrigações previdenciárias retidas e da parte do empregador a pagar no mês seguinte.

OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2018	2017
INSS A RECOLHER	-	10.751,27
TOTAL	-	10.751,27

Nota 4.11 – SUBVENÇÕES A RECEBER - Neste grupo encontra-se os valores das Subvenções com Projetos a Realizar estando detalhados individualmente.

SUBVENÇÕES À REALIZAR PASSIVO	2018	2017
SUBVENÇÃO PROJETO IGG PREFEITURA	-	32.382,69
SUBVENÇÃO PROJETO EMPENHO RADIOTERAPIA	-	15.733,97
SUBVENÇÃO PROJETO ANRS CLAM	-	154.353,34
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO PREF. FIOCRUZ	-	8.347,72
SUBVENÇÃO PROJETO LIVRO ROSENI	-	540,42
SUBVENÇÃO PROJETO ACE SES	-	33.994,12
SUBVENÇÃO PROJETO CURSO MATO GROSSO	-	1.184,10
SUBVENÇÃO PROJETO EMPENHO NESSA ADOLESCENTE	-	1.183,02
SUBVENÇÃO PROJETO RESERVA SES/ACS	-	96.183,17
SUBVENÇÃO PROJETO METODOLOGIA FASE II	-	1.492,39
SUBVENÇÃO PROJETO CUIDADORES DE IDOSOS	-	6.282,99
SUBVENÇÃO PROJETO TELESSAUDE TRES RIOS	-	2.851,94
SUBVENÇÃO PROJETO PREFEITURA MEDICINA INTERNA	-	3.714,12
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO COMPOSTO NF	-	43.967,96

SUBVENÇÃO PROJETO BIOLOGIA CONSULTORIA	-	270,39
SUBVENÇÃO PROJETO EDUCAÇÃO PERMANENTE	-	2.436,26
SUBVENÇÃO PROJETO CAPACITAÇÃO INCA / OPA	-	3.776,63
SUBVENÇÃO PROJETO UNIVERSIDADE IMPERIAL COLUMBIA	-	284.238,68
SUBVENÇÃO PROJETO RESERVA KENNETH	-	21.850,69
SUBVENÇÃO PROJETO INCA CÂNCER DE MAMA	-	102.256,46
SUBVENÇÃO PROJETO CNPQ MARIO/LIGIA UFRJ	-	19.954,82
SUBVENÇÃO PROJETO EVENTO ALEXANDRA PATROCINIO	-	27.754,93
SUBVENÇÃO PROJETO INFLUENZA A	-	754.323,29
SUBVENÇÃO PROJETO PREFEITURA RESID. DE FAMILIA	-	10.678,07
SUBVENÇÃO PROJETO NUTRIÇÃO EST. CLIN. LANNE	-	4.391,19
SUBVENÇÃO PROJETO COSEMS VI	-	5.444,31
SUBVENÇÃO PROJETO CISBAF 2016	-	3.585,17
SUBVENÇÃO PROJETO INCA BVS III	-	8.790,29
SUBVENÇÃO PROJETO GESTÃO DA SAÚDE DE SP	-	88.937,71
SUBVENÇÃO PROJETO AIDS PREFEITURA	-	280,47
SUBVENÇÃO PROJETO PREFEITURA HMRPS	-	4.322,04
SUBVENÇÃO PROJETO INCA CASIMIRO DE ABREU	-	8.191,02
SUBVENÇÃO PROJETO INCA NUTRIÇÃO	-	101.537,49
SUBVENÇÃO PROJETO PESQUISA RELIGIOSA	-	78.638,82
SUBVENÇÃO PROJETO RESERVA DRAC/SAS	-	4.509,68
SUBVENÇÃO PROJETO CARTOGRAFIA	-	30.804,81
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO RESID. DE FAMILIA	-	56.394,21
SUBVENÇÃO PROJETO OBSERVATORIO 2015/CELIA	-	1.543,25
SUBVENÇÃO PROJETO PROVISIONAMENTO IGG	-	6.199,15
SUBVENÇÃO PROJETO PREVENÇÃO AO INCA	-	22.913,24
SUBVENÇÃO PROJETO PRODUTORAS DE FUMO	-	19,92
SUBVENÇÃO PROJETO QUALICORP	-	37.471,66
SUBVENÇÃO PROJETO INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	-	229.845,65
SUBVENÇÃO PROJETO ANS AUDITORIA/ALUISIO	-	43.285,28
SUBVENÇÃO PROJETO CELIA OPAS 70	-	26.450,09
SUBVENÇÃO PROJETO REVISTA UNATI	-	10.923,72
SUBVENÇÃO PROJETO COLEIRAS IMPREGNADAS	-	22,82
SUBVENÇÃO PROJETO REBRATIS GUILERME	-	16.118,78
SUBVENÇÃO PROJETO REBRATIS GABRIELA	-	27.641,43
SUBVENÇÃO PROJETO SPM	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO EDUCACAO PERMANENTE II	-	552.751,98
SUBVENÇÃO PROJETO NUTRICAÇÃO UNIRIO	-	257.852,40
SUBVENÇÃO PROJETO INCA EVENTO	-	3.488,45
SUBVENÇÃO PROJETO FINEP HUPE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO RH 10 ANOS	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INCA BLOOMBERG	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO IDRC	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO CURSO SABER PRATICAS	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO PROTEINA CAMBRIDGE	-	-

SUBVENÇÃO PROJETO BRADESCO I	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO COSEMS OPAS 2018	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO PILOTO PETROBRAS	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INCA CURSO SIG	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INTRO REVISAO SISTEMATICA	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO APOIO AS ESCOLAS DE SAUDE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO PROTOCOLO DE OBESIDADE	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO INCA INTERNACIONAL ME	-	-
SUBVENÇÃO PROJETO - MESTRADO ESC	-	352.241,59
SUBVENÇÃO PROJETO - INCA MEXICO	-	28.847,64
SUBVENÇÃO PROJETO ESTUDO CLÍNICO RAQUEL HUPE	-	4.294,26
SUBVENÇÃO PROJ. CURSO CEPESC POLICIA / TRANSF. BB	-	11.206,68
SUBVENÇÃO PROJ. PRECEP. RESIDENCIA/TRANSF. BB	-	54.946,63
SUBVENÇÃO PROJETO - SANTANDER CEPESC	-	26,52
TOTAIS SUBVENÇÕES PASSIVO	-	3.713.630,68

Nota 4.12 – PARCELAMENTOS A PAGAR - Neste grupo encontra-se os valores dos Parcelamentos a Pagar, detalhados individualmente.

PARCELAMENTOS À PAGAR	2018	2017
PARC. ISS CONF. PROC. Nº 04/354587/2015	77.330,70	25.776,90
TOTAL	77.330,70	25.776,90

Os parcelamentos a pagar por se tratar de entidades sem fins lucrativos foram contabilizado em exercícios anteriores por regime de caixa.

Em 2018 estão apresentados a valores da data do parcelamento.

Nota 4.13 - RECURSOS DE PROJETOS - Neste grupo encontram-se todos os valores dos recursos destinados a cada projeto deduzidos dos valores aplicados em cada um totalmente desmembrados como despesas classificadas se negativo, estando ajustado por ajustes de exercícios anteriores e o resultado do exercício.

A – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – INTERNACIONAIS

PROJETO / CONVÊNIO	2018	2017
PROJETO PROVISIONAMENTO COMPOSTO NF	-	43.967,96
PROJETO RESERVA KENNETH	13.489,26	21.850,69
TOTAL	13.489,26	65.818,65

B – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PRIVADOS

PROJETO / CONVÊNIO	2018	2017
PROJETO LIVRO ROSENI	-	540,42
PROJETO CARTOGRAFIA	8.979,00	30.804,81
TOTAL	8.979,00	31.345,23

C – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PÚBLICOS

PROJETO / CONVÊNIO	2018	2017
PROJETO IGG PREFEITURA	33.879,71	32.382,69
PROJETO EMPENHO RADIOTERAPIA	1.138,27	15.733,97
PROJETO ANRS CLAM	51.105,51	154.353,34
PROJETO PROVISIONAMENTO PREF. FIOCRUZ	8.736,06	8.347,72
PROJETO ACE SES	35.147,14	33.994,12
PROJETO CURSO MATO GROSSO	-	1.184,10
PROJETO EMPENHO NESSA ADOLESCENTE	26.563,96	1.183,02
PROJETO RESERVA SES/ACS	99.115,29	96.183,17
PROJETO METODOLOGIA FASE II	2.501,28	1.492,39
PROJETO CUIDADORES DE IDOSOS	6.581,64	6.282,99
PROJETO TELESSAUDE TRES RIOS	-	2.851,94
PROJETO PREFEITURA MEDICINA INTERNA	3.353,60	3.714,12
PROJETO BIOLOGIA CONSULTORIA	-	270,39
PROJETO EDUCAÇÃO PERMANENTE	-	2.436,26
PROJETO CAPACITAÇÃO INCA / OPA	2.896,77	3.776,63
PROJETO UNIVERSIDADE IMPERIAL COLUMBIA	180.554,91	284.238,68
PROJETO INCA CÂNCER DE MAMA	16.331,89	102.256,46
PROJETO CNPQ MARIO/LIGIA UFRJ	5.253,04	19.954,82
PROJETO EVENTO ALEXANDRA PATROCINIO	-	27.754,93
PROJETO INFLUENZA	-	754.323,29
PROJETO PREFEITURA RESID. DE FAMILIA	8.299,89	10.678,07
PROJETO NUTRIÇÃO EST. CLIN. LANNE	-	4.391,19
PROJETO COSEMS V	88,33	5.444,31
PROJETO CISBAF 2016	11.951,89	3.585,17
PROJETO GESTÃO DA SAÚDE DE SP	22.038,26	88.937,71
PROJETO AIDS PREFEITURA	280,47	280,47
PROJETO PREFEITURA HMRPS	3.643,59	4.322,04
PROJETO INCA CASEMIRO DE ABREU	-	8.191,02
PROJETO INCA NUTRIÇÃO	-	101.537,49
PROJETO PESQUISA RELIGIOSA	80.595,91	78.638,82
PROJETO PROVISIONAMENTO RESIDENCIA DE FAMILIA	58.722,20	56.394,21
PROJETO OBSERVATORIO 2015/CELIA	-	1.543,25
PROJETO PROVISIONAMENTO IGG	6.442,70	6.199,15
PROJETO PREVENÇÃO AO INCA	507,26	22.913,24
PROJETO PRODUTORAS DE FUMO	-19,92	19,92
PROJETO QUALICORP	9.609,00	37.471,66
PROJETO INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	34.326,70	229.845,65
PROJETO ANS AUDITORIA/ALUISIO	15.302,38	43.285,28
PROJETO INCA ADVOCACY	-	26.450,09
PROJETO REVISTA UNATI	3.380,65	10.923,72
PROJETO COLEIRAS IMPREGNADAS	22,82	22,82
PROJETO REBRATIS GUILHERME	-	16.118,78
PROJETO REBRATIS GABRIELA	3.210,56	27.641,43
PROJETO INCA FORTALECIMENTO DO TABACO	24,02	-
PROJETO EDUCAÇÃO PERMANENTE II	356.213,20	552.751,98

PROJETO NUTRIÇÃO UNIRIO	314.865,87	257.852,40
PROJETO INCA EVENTO	8.572,48	3.488,45
PROJETO FINEP HUPE	650.528,33	-
PROJETO RH 10 ANOS	3.176,54	-
PROJETO INCA BLOOMBERG	131.532,04	-
PROJETO IDRC	4.213,16	-
PROJETO CURSO SABER PRATICAS	9.285,04	-
PROJETO PROTEINA CAMBRIDGE	177.770,85	-
PROJETO BRADESCO I	7.809,40	-
PROJETO COSEMS OPAS 2018	72.431,51	-
PROJETO PILOTO PETROBRAS	54.208,68	-
PROJETO INCA CURSO SIG	6.838,57	-
PROJETO INTRO REVISAO SISTEMATICA	615,22	-
PROJETO APOIO AS ESCOLAS DE SAUDE	160.477,49	-
PROJETO PROTOCOLO DE OBESIDADE	78.984,57	-
PROJETO INCA INTERNACIONAL ME	378.686,80	-
PROJETO MESTRADO ESC	-	352.241,59
PROJETO INCA MEXICO	19.163,68	28.847,64
PROJETO ESTUDO CLÍNICO RAQUEL HUPE	26.081,55	4.294,26
PROJETO CURSO CEPESC POLICIA / TRANSF. BB	1.743,79	11.206,68
PROJETO PRECEP. RESIDENCIA/TRANSF. BB	55.200,14	54.946,63
PROJETO SANTANDER CEPESC	14,10	26,52
TOTAL	3.249.998,79	3.603.166,83

D – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – TAXA

PROJETO / CONVÊNIO	2018	2017
PROJETO INCA BVS III	1.591,52	8.790,29
PROJETO RESERVA DRAC/SAS	50.609,84	4.509,68
TOTAL	52.201,36	13.299,97

RECURSOS DE PROJETOS/CONVÊNIOS	2018	2017
A – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – INTERNACIONAIS	13.489,26	65.818,65
B – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PRIVADOS	8.979,00	31.345,23
C – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PÚBLICOS	3.249.998,79	3.603.166,83
D – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – TAXA	52.201,36	13.299,97
TOTAL DE RECURSOS DE PROJETOS =>	3.324.668,41	3.713.630,68

Nota 4.14 - PARCELAMENTO ISS – Neste grupo encontra-se o parcelamento corresponde ao processo de nº 04/354587/2015 no valor total de R\$ 154.661,40.

Nota 4.15 – SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO - O Superávit do exercício de 2018, no montante de R\$ 245.528,16 no comparativo ao ano de 2017 foi de déficit de R\$ 557.920,48 que foi incorporado ao Patrimônio Social de acordo com a Resolução CFC nº 1.409/12 que em seu item 15 especifica que o valor do superávit ou déficit deve ser incorporado ao Patrimônio Social. O superávit, ou parte de que tenha restrição para aplicação, deve ser reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

a

Nota 5 – AJUSTES CONTÁBEIS

Foram efetuados ajustes nas contas contábeis abaixo:

	CONTA CONTABIL	CAIXA (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
a	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DO PAGAMENTO DE HONORARIOS CONTABEIS NÃO CONTABILIZADO NO MÊS DE DEZEMBRO DE 2018
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D SUPERAVIT ACUMULADOS C CAIXA MATRIZ R\$ 1.574,46

	CONTA CONTABIL	SUBVENÇÕES A RECEBER (SUBGRUPO - ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
b	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA DE SUBVENÇÃO A RECEBER BAIXADA EM SUA TOTALIDADE NO EXERCÍCIO DE 2018
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D SUBVENÇÕES A REALIZAR C SUBVENÇÕES A RECEBER R\$ 3.324.668,41

	CONTA CONTABIL	PARCELAMENTO ISS (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
c	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA PARCELAMENTO E ISS REF. AO PROTOCOLO Nº04/354587/2015
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D SUPERAVIT ACUMULADOS C PARCELAMENTO ISS R\$ 77.330,70

	CONTA CONTABIL	SALÁRIO-MATERNIDADE A RECUPERAR (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
d	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DO PAGAMENTO DO SALÁRIO-MATERNIDADE REF. MÊS DE JUNHO DE 2017
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D SUPERAVIT ACUMULADOS C SALARIO MAT. A RECUPERAR R\$ 4.644,48

	CONTA CONTABIL	PARCELAMENTO ISS (ATIVO NÃO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
e	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA PARCELAMENTO E ISS REF. AO PROTOCOLO Nº04/354587/2015
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D SUPERAVIT ACUMULADOS C PARCELAMENTO ISS R\$ 154.661,40


	CONTA CONTABIL	INSS A RECOLHER (PASSIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
f	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA INSS A RECOLHER REF. COMPETENCIA DE DEZEMBRO DE 2017
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D INSS A RECOLHER C SUPERAVIT ACUMULADOS R\$ 10.751,27

	CONTA CONTABIL	SUBVENÇÕES A REALIZAR (SUBGRUPO - PASSIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
g	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA DE SUBVENÇÃO A REALIZAR BAIXADA EM SUA TOTALIDADE NO EXERCÍCIO DE 2018
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D SUBVENÇÕES A REALIZAR C SUBVENÇÕES A RECEBER R\$ 3.324.668,41

Os ajustes foram realizados em 01/01/2019, porém já contemplados nas demonstrações contábeis, a pedido da auditoria externa de 31/12/2018.

Nota 6 - EVENTOS SUBSEQUENTES - Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e da elaboração das demonstrações financeiras, que pudessem afetar a informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2018.


Cid Manso de Mello Vianna
Presidente: CPF - 363.085.607-15

JORGE BERNARDO
FERNANDES BETA
72845856768

Assinado digitalmente por JORGE BERNARDO
FERNANDES BETA 72845856768
CRC 076174 - RJ
Pessoa Física do Brasil - FPE - CN-PTF
+CPF 728.458.567-68
CURTUBANO 1000175, CN-UCRIS
BERNARDO FERNANDES BETA 72845856768
Fluio: 01/01/2019 14:00:00
Localização: Nova Iguaçu - RJ

Jorge Bernardo Fernandes Beta
Contador - CRC 076174 - RJ
CPF 728.458.567-68