



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

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES  
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

## 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 2019 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 2019, 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.

### Ênfases

#### Procedimentos trabalhistas

A partir de 2018 os funcionários do CEPESC tiveram seus contratos de trabalho encerrados e, em ação contínua, passaram a receber sua remuneração através de concessão de bolsas e, posteriormente, também como prestadores de serviços (MEI). 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.

## **Continuidade operacional**

Apesar do CEPESC ter apresentado patrimônio líquido negativo em 31 de dezembro de 2019 no montante de R\$ 158.376,88) e deficiência de capital circulante líquido (excesso de passivos circulantes sobre ativos circulantes), no montante de R\$ 31.320,29 sua administração não vislumbra riscos ou incertezas sobre a continuidade de suas atividades operacionais. Nossa opinião não contém ressalva em relação a esse assunto.

## **Eventos subsequentes – Covid-19**

Em tempos em que a rápida e repentina propagação da pandemia do Coronavírus (Covid-19) continua causando a paralisação de vários setores produtivos e comerciais, de diversos ramos de atividades, além de confinar pessoas e fragilizar a economia mundial, o CEPESC também não vislumbra riscos ou incertezas sobre suas atividades em decorrência dessa pandemia. Contudo, aguarda a divulgação de políticas públicas e medidas econômicas que visem amenizar possíveis impactos sobre a economia brasileira e consequentes reflexos sobre suas atividades e resultados futuros.

## **Outros Assuntos**

### **Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior**

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018, apresentados para fins de comparação, foram por nós auditados, com relatório datado de 19 de julho de 2019, enfatizando o mesmo assunto destacado no tópico “procedimentos trabalhistas”.

### **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.
- 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.


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](mailto:whrj@whac.com.br)



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, 21 de janeiro de 2021.

WH AUDITORES INDEPENDENTES  
CRC-SP 000319-O-8 – CNPJ nº 42.465.302/0001-85

  
\_\_\_\_\_  
GILSON MIGUEL DE BESSA MENEZES  
CONTADOR CRC RJ – 017511/O-9 T SP



CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM  
SAÚDE COLETIVA

CNPJ: 31.104.896/0001-82

<b>BALANÇO PATRIMONIAL 31 DE DEZEMBRO</b>			
	<b>NOTA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>ATIVO</b>		<b>2.653.796,68</b>	<b>3.704.000,07</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>2.638.740,20</b>	<b>3.684.618,89</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	4.1	2.615.687,78	3.661.566,47
CAIXA GERAL	4.1 (a)	500,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.1 (b)	136.357,26	46.261,38
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.1 (c)	2.478.830,52	3.318.800,09
RECURSOS EM REALIZAÇÕES DE PROJETOS		-	296.505,00
<b>TRIBUTOS À COMPENSAR</b>	4.2	23.052,42	23.052,42
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>15.056,48</b>	<b>19.381,18</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	4.3	12.974,10	17.298,80
<b>IMOBILIZADO DE TERCEIROS</b>	4.3	2.082,38	2.082,38
<b>PASSIVO</b>		<b>2.653.796,68</b>	<b>3.704.000,07</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>2.670.060,49</b>	<b>3.454.224,35</b>
<b>RECURSOS À APLICAR EM PROJETOS</b>	4.4	-	39.607,27
<b>ISS A RECOLHER</b>	4.5	7.599,61	12.617,97
<b>PARCELAMENTO DO ISS</b>	4.6	55.731,24	77.330,70
<b>RECURSOS DE PROJETOS</b>	4.7	2.603.579,64	3.324.668,41
<b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS</b>		3.150,00	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>142.113,07</b>	<b>154.661,40</b>
<b>PARCELAMENTO DO ISS</b>	4.8	142.113,07	154.661,40
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-158.376,88</b>	<b>95.114,32</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		-	-
<b>DÉFICIT / SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	4.9	-158.376,88	95.114,32



CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM  
SAÚDE COLETIVA

CNPJ: 31.104.896/0001-82

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		
DESCRIÇÃO	2019	2018 (RECLASSIFICADO)
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>		
REPASSE CUSTEIO - TX ADMINISTRATIVA - PROJETOS	759.573,01	888.858,71
RECEITA DE DOAÇÕES	40.000,00	-
RECEITA DE SERVIÇOS	43.955,10	-
RECEITA DE TRABALHO VOLUNTÁRIO	240.000,00	240.000,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.083.528,11</b>	<b>1.128.858,71</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(623.544,05)	(447.483,30)
DESPESAS COM TRIBUTOS E TAXAS	(93.608,36)	(94.517,09)
DESPESAS COM TRABALHO VOLUNTÁRIO	(240.000,00)	(240.000,00)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	(4.324,70)	(4.324,70)
DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	(118.644,49)	(97.005,56)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>(1.080.121,60)</b>	<b>(883.330,65)</b>
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.406,51</b>	<b>245.528,06</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM  
SAÚDE COLETIVA

CNPJ: 31.104.896/0001-82

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
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)
Superavit do Exercício	-	245.528,16	245.528,16
Saldo em 31 de dezembro de 2018	-	95.114,32	95.114,32
Transferência p/Patrimônio Social	95.114,32	(95.114,32)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(95.114,32)	(161.783,39)	(256.897,71)
Superávit do Exercício	-	3.406,51	3.406,51
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	-	(158.376,88)	(158.376,88)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.





CENTRO DE ESTUDOS, PESQUISA E DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO EM  
SAÚDE COLETIVA

CNPJ: 31.104.896/0001-82

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO		
DESCRIÇÃO	2019	2018
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.406,51</b>	<b>245.528,16</b>
<b>AJUSTES POR:</b>		
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	(256.897,71)	(1.574,46)
DEPRECIÇÃO	4.324,70	4.324,70
DESPESAS A APROPRIAR	-	(51.553,80)
<b>VARIAÇÕES EM ATIVOS E PASSIVOS</b>		
RECURSOS À APLICAR EM PROJETOS	(39.607,27)	23.187,47
ISS A RECOLHER	(5.018,36)	(2.601,31)
RECURSOS DE PROJETOS	(721.088,77)	(388.962,27)
PARCELAMENTO DO ISS	(34.147,79)	51.553,80
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS	3.150,00	-
<b>CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(1.045.878,69)</b>	<b>(120.097,71)</b>

VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2019	2018
SALDO NO INICIO DO PERÍODO	3.661.566,47	3.781.664,18
SALDO NO FINAL DO PERÍODO	2.615.687,78	3.661.566,47
<b>REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>(1.045.878,69)</b>	<b>(120.097,71)</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



*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 Estudo se 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 á 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 á 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 2019, 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	
	2019	2018
Cid Manso de Mello Vianna	10.000,00	60.000,00
Rossano Cabral Lima	60.000,00	60.000,00
Felipe Dutra Asensi	60.000,00	60.000,00
Washington Leite Junger	10.000,00	60.000,00
Paulo Henrique Almeida Rodrigues	50.000,00	-
Fabiano saldanha Gomes de Oliveira	50.000,00	-
<b>TOTAL DO TRABALHO VOLUNTÁRIO</b>	<b>240.000,00</b>	<b>240.000,00</b>

## **Nota 2 – APRESENTAÇÃO 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 ITG2002(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) As Despesas e Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- c) 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.
- d) 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.
- b) A conta Bancos Conta Movimento representa o somatório dos saldos das diversas contas correntes, todas devidamente e regularmente conciliadas. Em 31/12/2019 apresentava a seguinte composição:

<b>BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
BANCO DO BRASIL	136.357,26	46.257,20
ITAÚ	-	(9,92)
SANTANDER	-	14,10
<b>TOTAL</b>	<b>136.357,26</b>	<b>46.261,38</b>

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.

Abaixo os saldos bancários vinculados aos projetos, representando a rubrica de Recursos Aplicados aos Projetos em 2019, com exceção da Taxa Administrativa gerida no Banco do Brasil:

BANCO DO BRASIL	2019	2018
B.B.AG.1250-5 C/C 198-8 – EMPENHO RADIOTERAPIA	2.270,99	-
B.B.AG.1250-5 C/C 23371-4 ACE SES	16,75	16,75
B.B.AG.1250-5 C/C 34872-4 – WCTI – INOVAÇÃO DA SAÚDE	-	3.235,70
B.B.AG.1250-5 C/C 24537-2 - RESERVA SES/ACS	438,24	421,83
B.B.AG.1250-5 C/C 34321-8 - METODOLOGIA FASE II	-	42,73
B.B.AG.1250-5 C/C 5314-7 TAXA ADMINISTRATIVA	61,70	1.157,70
B.B.AG.1250-5 C/C 35547-X - PREFEITURA MEDICINA INTERNA	2.007,66	2.238,54
B.B.AG.1250-5 C/C 35801-0 - PROVISIONAMENTO COMPOSTO NF	-	10,00
B.B.AG.1250-5 C/C 480-4 INCA CÂNCER DE MAMA	-	3.336,46
B.B.AG.1250-5 C/C 35522-4 – APOIAR GESTORES MUNICIPAIS DE SAÚDE	3.627,76	88,33
B.B.AG.1250-5 C/C 875-3 – OBSERVATÓRIO DE SAÚDE BAIXADA FLUMINENSE	13.208,57	11.951,89
B.B.AG.1250-5 C/C 30320-8 TAXA ADMINISTRATIVA II	2.235,77	0,00
B.B.AG.1250-5 C/C 25534-3 AIDS PREFEITURA	-	280,47
B.B.AG.1250-5 C/C 34869-4 - PREFEITURA HMRPS	3.381,17	3.612,05
B.B.AG.1250-5 C/C 591-6 – RESERVA DRAC/SAS	-	40,10
B.B.AG.1250-5 C/C 35598-4 - PROVISIONAMENTO RESIDENCIA DE FAMILIA	-	541,64
B.B.AG.1250-5 C/C 24.535-6 PREV. AO INCA	-	32,60
B.B.AG.1250-5 C/C 16.828-9 – QUALIFICAÇÃO DA SAÚDE MENTAL	8.536,07	0,00
B.B.AG.1250-5 C/C342-5 -INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	-	14.071,59
B.B.AG.1250-5 C/C 34.871-6 ANS AUDITORIA/ALUISIO	-	42,58
B.B.AG.1250-5 C/C 2159-8 – INCA FORTALECIMENTO DO TABACO	6.059,18	-
B.B.AG.3010-4 C/C 3.724-9 – PROJ. EMPODERAR CONTR. DE BEBIDAS ADOÇADAS	3.564,56	369,24
B.B.AG.3010-4 C/C 3.725-7 – CURSO SABER PRÁTICAS DE ENFERMAGEM	577,71	-
B.B.AG.3010-4 C/C 3.767-2 – PROJETO LABORATÓRIO DE INOVAÇÃO	3.794,15	4.777,00
B.B.AG.3010-4 C/C 3914-4 – AVA. CUSTO EFETIVIDADES ANTIPISICÓTICOS	3.332,00	-
B.B.AG.3010-4 C/C 3838-5 – 001/2018 – VIOLÊNCIA LETAL DO MUN. DO RJ	7.556,00	-
B.B.AG.3010-4 C/C 4105-X – APRIMORAMENTO CASA DE CARIDADE PIRAÍ	170,33	-
B.B.AG.3010-4 C/C 4131-9 – FDN – 143350 TREATMENT LATENT DISEASE	73.879,58	-
B.B.AG.3010-4 C/C 4106-8 – TCTH AUTOLOGO NO HUPE	1.116,90	-
B.B.AG.3010-4 C/C 3841-5 - HAOC	522,17	-
<b>TOTAL CONTA CORRENTE - BANCO DO BRASIL</b>	<b>136.357,26</b>	<b>46.257,20</b>

c) As aplicações financeiras são 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 locados 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. Em 31/12/2019 apresentava a seguinte composição:

APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2019	2018
BANCO DO BRASIL	2.478.830,52	3.315.913,32
ITAÚ	-	2.886,77
<b>TOTAL</b>	<b>2.478.830,52</b>	<b>3.318.800,09</b>

Abaixo a composição das aplicações financeiras por projetos:

BANCO DO BRASIL - APLICAÇÕES	2019	2018
APL.B.B AG.1250-5 C/C 35543-7 - POUPANÇA - IGG PREFEITURA	35.565,73	33.879,71
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 198-8 EMPENHO RADIOTERAPIA	-	1.138,27
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 686-6 - ANRS CLAM	-	51.105,51
APL.B.B AG.1250-5 C/C 35276-4 - POUPANÇA - PROVI. PREFEITURA FIOCRUZ	9.115,68	8.736,06
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23371-4 - BB.REF. DI 500 - ACE SES	36.225,32	35.130,39
APL.B. B AG.1250-5 C/C 34.872-4 – WCTI – INOVAÇÃO DA SAÚDE	833,94	23.328,26
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 24.537-2 - BB CDB DI - RESERVA SES/ACS	203.164,92	98.561,07
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 24.537-2 - BB POUPANCA - RESERVA SES/ACS	138,14	132,39
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	6.894,51	6.581,64
APL.B.B AG.1250-5 C/C 35547-X - PREFEITURA MEDICINA INTERNA	1.162,53	1.115,06
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 480-4 INCA CÂNCER DE MAMA	-	12.995,43
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 927-X - CNPO MARIO/LIGIA UFRJ	-	5.253,04
APC. B. B. AG. 1250-5 C/C 481-2 INCA BVS III	-	1.591,52
APL.B.B AG.1250-5 C/C 34869-4 - POUPANÇA - PREFEITURA HMRPS	32,88	31,54
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 591-6 - RESERVA DRA/SAS	10.340,11	50.569,74
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23.257-2 - BB CURTO PRAZO 50 MIL - CARTOGRAFIA	3.441,47	8.979,00
APL. B.B. AG. 1250-5 C/C 35.598-4 PROVISIONAMENTO RESIDENCIA DE FAMILIA	58.834,78	58.180,56
APL.B.B AG.1250-5 C/C 35707-3 - POUPANÇA - PROVISIONAMENTO IGG	6.722,64	6.442,70

APL.B.B.AG.1250-5 C/C 342-5 INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	-	20.255,11
APL.B. B. AG 1250-5 C/C 34.871-6 ANS AUDITORIA/ALUISIO	-	15.259,80
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 2.111-3 INCA ADVOCACY	9.857,48	-
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 23.373-0 - BB POUPANCA - RESERVA KENNETH	8.898,77	13.489,26
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35487-2 - POUPANÇA - PREFEITURA RESIDENCIA DE FAMILIA	-	8.299,89
APL. B. B. AG. 1250-5 C/C 340-9 GESTÃO DA SAÚDE DE SP	15.164,45	22.038,26
APL. B. B. AG. 1250-5 C/C 30.320-8 TAXA ADMINISTRATIVA II	4.560,30	38.757,30
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 24.535-6 - BB RENDA FIXA 500 - PREVENÇÃO INCA	8.218,64	474,66
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 5.314-7 TAXA ADMINISTRAT	-	478,06
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 30.695-9 – IMPACT OF SAUDE IN RJ	313.663,43	180.554,91
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 27.091-1 – P.O. 147767 – STUDY AMERICAN PENTECOSTA	77.463,95	80.595,91
APL. B. B AG.1250-5 C/C 2.158-X - REBRATIS GABRIELA	301,69	3.210,56
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 928-8 EDUCACAO PERMANENTE II	-	356.213,20
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 2.682-4 CONV. 134/2017 – CENTRO COLAB. NUTRIÇÃO	41.170,04	314.865,87
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 2.156-3 - INCA EVENTO	-	8.572,48
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 33.958-X - BB POUPANCA – SOBREVIVÊNCIA AO CANCER	18.004,23	19.163,68
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34.046-4 – ESTUDO CLINICO RAQUEL HUPE	12.117,78	26.081,55
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34.469-9- C.CEPESCPOL/ TRANS	-	1.743,79
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 34.476-1 - POUPANÇA – PRECEPTORIA RESID/TRANSF.	31.729,61	55.200,14
APL.B.B.AG.1250-5 C/C 35.289-6 - REVISTA UNATI	-	3.380,65
APL.B.B.AG..1250-5 C/C 29.111-0 – COLEIRAS IMPREGNADAS	25,73	22,82
APL. B. B. AG 1250-5 C/C 16.828-9 – QUALIFICAÇÃO DA SAUDE DA MENTAL	185,91	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 - CONV. 0117001600 – COMPLEXO DE SAUDE	371.712,40	650.528,33
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.722-2 RH 10 ANOS	2.861,64	3.176,54
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.723-0 - THE GRANTS BLOOMBERG TABACO	69.880,80	131.532,04
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.724-9 – PROJ. EMPODERAR CONTR. DE BEBIDAS	7.398,71	3.843,92
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.725-7 CURSO SABER PRÁTICAS DE ENFERMAGEM	7.396,60	9.285,04
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.766-4 – BIOMARKERS TUBERCULOSIS DIAGNOSIS	73.817,94	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 PESQUISA DOENCAS CRÔNICAS PETROPOLI	85.444,15	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 BACILOS GRAM	601,37	615,22
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.835-0 – SCON2018-00348 – ESCOLAS DE SAUDE	143.871,86	160.477,49
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.836-9 - PROTOCOLO DE OBESIDA	102.318,72	78.984,57
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3.837-7 – PREMATURE MORTALITY IN BRAZIL	238.121,19	378.686,80
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3914-4 – AVA. CUSTO EFETIVIDADES ANTIPSICÓTICO	369,73	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3915-2 – CUSTO DOÊNCAS CRÔNICAS NÃO TRANSM.	21.310,28	-

APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3888-1 – R01!131796 PREVENÇÃO DE TB ENTRE PE	1.230,00	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 4.003-7 – 2017-20 IMPAACT4TB	54.462,44	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3838-5 – 001/2018 VIOLÊNCIA LETAL NO MUN RJ	8.994,46	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 3964-0 – RESEARCH ON A FEMINIST INTERNET	71.216,75	-
APL.B.B.AG. 3010-4 C/C 4004-5 – SCON2019-00336 PESQUISA EMBALAGENS	199.686,58	-
APL B.B. AG 3010-4 C/C 4131-9 – FND-143350 TREATMENT LATENT DISEASE	104.300,24	-
APL.B.ITAÚ.AG.6134 C/C 47580-2 - CAPACITACAO	-	2.886,77
<b>TOTAL APLICAÇÕES / POUPANÇAS</b>	<b>2.478.830,52</b>	<b>3.318.800,09</b>

## Nota 4.2 – TRIBUTOS A COMPENSAR

Este grupo se refere aos tributos com possibilidade de Restituição ou Compensação.

DESCRIÇÃO	2019	2018
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
<b>TOTAL</b>	<b>23.052,42</b>	<b>23.052,42</b>

## Nota 4.3 - 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 2019				2018
	CUSTO	DEPRECIACÃO ACUMULADA	VALOR DEPRECIADO	LÍQUIDO	LÍQUIDO
Máquinas e Equipamentos	16.936,13	16.936,13	-	-	-
Equip. Proc. Eletrônicos	62.475,31	62.475,31	-	-	-
Móveis e Utensílios	43.247,00	30.272,90	4.324,70	12.974,10	17.298,80
Total do Imobilizado Próprio	<b>122.658,44</b>	<b>109.684,34</b>	<b>4.324,70</b>	<b>12.974,10</b>	<b>17.298,80</b>
Imobilizado de Terceiros	<b>2.082,38</b>	-	-	<b>2.082,38</b>	<b>2.082,38</b>
<b>Imobilizado Total</b>	<b>124.740,82</b>	<b>109.684,34</b>	<b>4.324,70</b>	<b>15.056,48</b>	<b>19.381,18</b>



TAXA DE DEPRECIÇÃO		
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\$ 30.272,90

#### Nota 4.4 – RECURSOS A APLICAR EM PROJETOS

Neste grupo decorrem os valores provenientes das obrigações à aplicar em recursos dos projetos correspondentes.

#### Nota 4.5 – ISS A RECOLHER

Neste grupo decorrem os valores provenientes das obrigações fiscais (ISS) a pagar no mês seguinte.

#### Nota 4.6 – PARCELAMENTOS DO ISS

Neste grupo encontra-se os valores dos Parcelamentos a Pagar à curto prazo, detalhados individualmente. Foi inserido neste grupo os encargos sobre o parcelamento do ISS – PROCESSO nº 04/390789/2019.

PARCELAMENTOS À PAGAR	2019	2018
Parcelamento ISS – Processo nº 04/354587/2015	51.553,80	77.330,70
Parcelamento ISS – Processo nº 04/390789/2019	2.784,73	-
Encargos s/Parcelamento ISS – Processo nº 04/390789/2019	1.392,71	-
<b>TOTAL</b>	<b>55.731,24</b>	<b>77.330,70</b>

Obs: Foram efetuados lançamentos de ajuste para correção na classificação dos saldos do Parcelamento ISS – Processo nº 04/354587/2015 quanto a condição de circulante e não circulante.

#### Nota 4.7 - 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 negativa.

#### A – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – INTERNACIONAIS

PROJETO / CONVÊNIO	2019	2018
PROJETO RESERVA KENNETH	8.898,77	13.489,26
PROJETO – R011131796 PREVENÇÃO DE TB ENTRE PESSOAS C/HIV	1.230,00	-
PROJETO – 2017-20 IMPAACTT4TB	54.462,44	-
PROJETO – RESEARCH ON A FEMINIST INTERNET	71.216,75	-
<b>TOTAL</b>	<b>135.807,96</b>	<b>13.489,26</b>

## B – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PRIVADOS

PROJETO / CONVÊNIO	2019	2018
PROJETO CARTOGRAFIA	3.441,47	8.979,00
PROJETO – FDN-143350. TREATMENT LATENT DISEASE	178.179,82	-
PROJETO – TCTH AUTOLOGO NO HUPE	1.116,90	-
PROJETO – HAOC – AVALIAÇÃO DAS TECNOLOGIAS DA SAÚDE	2.281,86	-
PROJETO - HAOC – CUIDADO FARMACEUTICO ATENÇÃO BÁSICA	522,17	-
PROJETO – AVAL. CUSTO EFETIVIDADES ANTIPISSICÓTICOS	369,73	-
PROJETO – CUSTO DOENÇAS CRÔNICAS NÃO TRANSMISSÍVEIS	17.610,05	-
PROJETO TREATMENT OF TABACCO – INDUCED DISEASE	81.378,41	-
<b>TOTAL</b>	<b>284.900,41</b>	<b>8.979,00</b>

## C – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PÚBLICOS

PROJETO / CONVÊNIO	2019	2018
PROJETO IGG PREFEITURA	35.565,73	33.879,71
PROJETO EMPENHO RADIOTERAPIA	-	1.138,27
PROJETO ANRS CLAM	-	51.105,51
PROJETO PROVISIONAMENTO PREF. FIOCRUZ	9.115,68	8.736,06
PROJETO ACE SES proc. 005/2006	36.242,07	35.147,14
PROJETO – WCTI – INOVAÇÃO DA SAÚDE	833,94	26.563,96
PROJETO PROVISIONAMENTO IGG	279,94	-
PROJETO RESERVA SES/ACS	203.741,30	99.115,29
PROJETO METODOLOGIA FASE II	-	2.501,28
PROJETO CUIDADORES DE IDOSOS	6.894,51	6.581,64
PROJETO PREFEITURA MEDICINA INTERNA	3.170,19	3.353,60
PROJETO CAPACITAÇÃO INCA / OPA	-	2.896,77
PROJETO IMPACT OF SAÚDE IN RJ	313.663,43	180.554,91
PROJETO INCA CÂNCER DE MAMA	-	16.331,89
PROJETO CNPQ MARIO/LIGIA UFRJ	-	5.253,04
PROJETO PREFEITURA RESID. DE FAMILIA	-	8.299,89
PROJETO COSEMS VI	3.627,76	88,33
PROJETO – OBSERVATÓRIO DE SAÚDE BAIXADA FLUMINENSE	13.208,57	11.951,89
PROJETO GESTÃO DA SAÚDE DE SP	15.164,45	22.038,26
PROJETO AIDS PREFEITURA	-	280,47
PROJETO PREFEITURA HMRPS	3.414,05	3.643,59
PROJETO – P.O. 147767 – STUDY AMERICAN PENTECOSTALISM	77.463,95	80.595,91
PROJETO PROVISIONAMENTO RESIDENCIA DE FAMILIA	58.834,78	58.722,20
PROJETO PROVISIONAMENTO IGG	6.442,70	6.442,70
PROJETO PREVENÇÃO AO INCA	8.218,64	507,26
PROJETO PRODUTORAS DE FUMO	-	-19,92

PROJETO – QUALIFICAÇÃO DA SAÚDE MENTAL	8.721,98	9.609,00
PROJETO INCA RADIOTERAPIA FASE V E VI	-	34.326,70
PROJETO ANS AUDITORIA/ALUISIO	-	15.302,38
PROJETO INCA ADVOCACY	9.857,48	-
PROJETO REVISTA UNATI	-	3.380,65
PROJETO COLEIRAS IMPREGNADAS	25,73	22,82
PROJETO REBRATIS GABRIELA	301,69	3.210,56
PROJETO INCA FORTALECIMENTO DO TABACO	6.059,18	24,02
PROJETO EDUCAÇÃO PERMANENTE II	-	356.213,20
PROJETO – CONV. 134/2017 – CENTRO COLABORADOR NUTRIÇÃO	41.170,04	314.865,87
PROJETO INCA EVENTO	-	8.572,48
PROJETO – CONV. 0117001600 – COMPLEXO DE SAÚDE UERJ	371.712,40	650.528,33
PROJETO RH 10 ANOS	2.861,64	3.176,54
PROJETO – THE GRANTS BLOOMBERG TABACCO	69.880,80	131.532,04
PROJETO – EMPODERAR CONTROLE DE BEBIDAS ADOÇADAS	10.963,27	4.213,16
PROJETO CURSO SABER PRATICAS DE ENFERMAGEM	7.974,31	9.285,04
PROJETO – BIOMARKERS TUBERCULOSIS DIAGNOSIS	73.817,94	177.770,85
PROJETO LABORATÓRIO DE INOVAÇÃO	3.794,15	7.809,40
PROJETO – SCON2018-00410 – APOIADORES CONSELHOS MUNIC	-	72.431,51
PROJETO – PESQUISA DOENÇAS CRÔNICAS PETRÓPOLIS	4.065,74	54.208,68
PROJETO INCA CURSO SIG	-	6.838,57
PROJETO - REVISAO SISTEMATICA BACILOS GRAM	601,37	615,22
PROJETO – SCON2018-00348 – ESCOLAS DE SAÚDE PUBLICA	143.871,86	160.477,49
PROJETO PROTOCOLO DE OBESIDADE	102.318,72	78.984,57
PROJETO – PREMATURE MORTALITY IN BRAZIL	238.121,19	378.686,80
PROJETO – SOBREVIVÊNCIA AO CANCER NO BRASIL	18.004,23	19.163,68
PROJETO ESTUDO CLÍNICO RAQUEL HUPE	12.117,78	26.081,55
PROJETO CURSO CEPESC POLICIA / TRANSF. BB	-	1.743,79
PROJETO PRECEP. RESIDENCIA/TRANSF. BB	31.729,61	55.200,14
PROJETO SANTANDER CEPESC	-	14,10
PROJETO - 001/2018 VIOLENCIA LETAL MUNICIPIO	16.550,46	
PROJETO – SCON2019-00336 PESQUISA EMBALAGENS DE CIGARRO	199.686,58	-
PROJETO – APRIMORAMENTO CASA DE DE CARIDADE PIRÁÍ	170,33	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.170.260,17</b>	<b>3.249.998,79</b>

## D – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – TAXA

PROJETO / CONVÊNIO	2019	2018
PROJETO INCA BVS III	-	1.591,52
PROJETO RESERVA DRAC/SAS	10.340,11	50.609,84
PROJETO – SEMINÁRIO BRASIL PORTUGAL	2.270,99	-
<b>TOTAL</b>	<b>12.611,10</b>	<b>52.201,36</b>

## COMPOSIÇÃO GERAL:

RECURSOS DE PROJETOS/CONVÊNIOS	2019	2018
A – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – INTERNACIONAIS	135.807,96	13.489,26
B – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PRIVADOS	284.900,41	8.979,00
C – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – PÚBLICOS	2.170.260,17	3.249.998,79
D – RECURSO DE PROJETOS/CONVÊNIOS – TAXA	12.611,10	52.201,36
<b>TOTAL DE RECURSOS DE PROJETOS</b>	<b>2.603.579,64</b>	<b>3.324.668,41</b>

## Nota 4.8 – PARCELAMENTOS DO ISS

Neste grupo encontra-se os valores dos Parcelamentos a Pagar à Longo Prazo, detalhados individualmente. Foi inserido neste grupo os encargos sobre o parcelamento do ISS – PROCESSO nº 04/390789/2019.

PARCELAMENTOS À PAGAR	2019	2018
Parcelamento ISS – Processo nº 04/354587/2015	128.884,50	154.661,40
Parcelamento ISS – Processo nº 04/390789/2019	8.818,56	-
Encargos s/Parcelamento ISS – Processo nº 04/390789/2019	4.410,01	-
<b>TOTAL</b>	<b>142.113,07</b>	<b>154.661,40</b>

Obs: Foram efetuados lançamentos de ajuste para correção na classificação dos saldos do Parcelamento ISS – Processo nº04/354587/2015 quanto a condição de circulante e não circulante.

## Nota 4.9 – SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

O Superávit do exercício de 2019, foi de de R\$ 3.406,51 que após os ajustes apresentou déficit de R\$ 158.376,88 que será incorporado ao Patrimônio Social de acordo com a Resolução CFC nº1.409/12.

## Nota 5 – AJUSTES CONTÁBEIS

Foram efetuados ajustes nas contas contábeis abaixo:

A	CONTA CONTABIL	CAIXA (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	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

B	CONTA CONTABIL	SUBVENÇÕES A RECEBER (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	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
C	CONTA CONTABIL	PARCELAMENTO ISS (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	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
D	CONTA CONTABIL	SALÁRIO-MATERNIDADE A RECUPERAR (ATIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	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
E	CONTA CONTABIL	PARCELAMENTO ISS (ATIVO NÃO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	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
F	CONTA CONTABIL	INSS A RECOLHER (PASSIVO CIRCULANTE)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	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

G	CONTA CONTABIL	SUBVENÇÕES A REALIZAR (PASSIVO CIRCULANTE)	
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO	
	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 acima foram realizados em 01/01/2019, porém já contemplados nas demonstrações contábeis, a pedido da auditoria externa de 31/12/2018 e conforme nota explicativa do exercício anterior.

Os ajustes abaixo foram realizados também em 01/01/2019. Porém, as divergências não haviam sido identificadas até o fechamento do exercício anterior.

H	CONTA CONTABIL	APLIC. B.B. AG. 1250-5 – C/C 846-6 – ANTE CANADÁ (ATIVO CIRCULANTE)	
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO	
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA APLIC. FINANCEIRA	
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019	
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - B.B. AG. 1250-5 – C/C 846-6 C - RECURSO PROJ. ANTE CANADÁ	R\$793,44

I	CONTA CONTABIL	RECURSOS EM REALIZAÇÕES DE PROJETO (ATIVO CIRCULANTE)	
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO	
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA RECURSOS EM REALIZAÇÃO DE PROJETOS (Lançamentos não efetuados em 2018)	
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019	
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - SUPERAVIT ACUMULADOS C - RECURSOS EM REAL. PROJETOS	R\$296.505,00

J	CONTA CONTABIL	RECURSO PARA PRODUÇÃO DE MATERIAL CIENTIFICO DE SAÚDE	
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO	
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA RECURSO PARA PRODUÇÃO DE MATERIAL CIENTIFICO DE SAUDE (Lançamentos não efetuados em 2018)	
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019	
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - B.B. AG.3010/4 O C/C 3887-3 C - REC. PROD. MAT CIENT SAUDE	R\$68.409,00

K	CONTA CONTABIL	RECURSOS PARA PROJETO SANTANDER CEPESC (PASSIVO)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA SANTANDER CEPESC (Lançamentos não efetuados em 2018)
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - BANCO SANTANDER AG. 4208 CC 13001017-3 C - RECURSOS SANTANDER CEPESC R\$ 14,10

L	CONTA CONTABIL	RECURSOS PARA PROJETO PRODUTORAS DE FUMO (PASSIVO)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA RECURSOS PROJETOS PRODUTORAS DE FUMO(Lançamentos não efetuados em 2018)
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - RECURSOS PROJ. PROD. DE FUMOR\$19,92 C - BANCO ITAÚ AG. 6134 C/C 33.314-2

M	CONTA CONTABIL	RECURSOS À APLICAR EM PROJETOS (PASSIVO)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA RECURSOS À APLICAR EM PROJETOS(Lançamentos não efetuados em 2018)
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - RECURSOS À APLICAR EM PROJETOS C - SUPERAVIT ACUMULADOS R\$ 39.607,29

N	CONTA CONTABIL	RECURSOS PROJETO AIDS PREFEITURA (PASSIVO)
	RETIFICAÇÃO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL	COMPLEMENTAÇÃO
	HISTORICO	PELA REGULARIZAÇÃO DA CONTA RECURSOS PROJETOS AIDS PREFEITURA (Lançamentos não efetuados em 2018)
	DATA DA RETIFICAÇÃO	01/01/2019
	LANÇAMENTO CONTÁBIL	D - RECURSOS PROJ. AIDS PREFEITURA C - BB AG. 1250-5 C/C 325.534-3 R\$ 280,47

**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.