

INSTITUTO GNOSIS

CNPJ 10.635.117/0001-03

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em reais)

Ativo	2019	2018	Passivo	2019	2018
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)	27.455.370	16.564.562	Fornecedores (Nota 12)	6.753.375	3.532.696
Contas a receber (Nota 5)	1.763.819	9.537.083	Empréstimos entre Contratos (Nota 13)	8.347.116	6.450.884
Desembolso para ressarcimentos futuros (Nota 6)	8.347.116	6.450.884	Obrigações Trabalhistas (Nota 14)	11.020.203	11.649.647
Estoques	1.485.996	946.694	Obrigações Tributárias (Nota 15)	7.735.180	11.377.426
Adiantamentos (Nota 7)	687.153	1.053.121	Outras Obrigações	-	43.179
Impostos a recuperar	232.840	204.517		33.855.874	33.053.832
	39.972.294	34.756.861	Não circulante		
Não Circulante			Recursos para investimentos	952.758	480.000
Recursos de Convênios a receber (Nota 8)	9.335.960	9.102.335	Rendas diferidas (Nota 8)	9.335.960	9.102.335
Ativo de Contrato (Nota 9)	17.349.879	5.328.332	Passivo de Contrato (Nota 9)	17.349.879	-
Depósitos judiciais	8.000	12.399	Provisão para Contingências	-	456.978
	26.693.839	14.443.066		27.638.597	10.039.313
Imobilizado (Nota 10)	1.904.136	1.644.608	Patrimônio líquido		
Intangível (Nota 11)	285.173	285.173	Patrimônio Social (Nota 17)	7.360.971	8.036.563
	2.189.309	1.929.781		7.360.971	8.036.563
Total do ativo	68.855.442	51.129.708	Total do passivo	68.855.442	51.129.708

Notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Social Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – (Em reais)

	Patrimônio social	Superávit (Déficit) do Exercício	Total
Em 31 de dezembro de 2017	13.413.046	(1.456.112)	11.956.934
Transferência para Patrimônio Social	(1.456.112)	1.456.112	-
Déficit do Exercício	-	(3.920.371)	(3.920.371)
Em 31 de dezembro de 2018	11.956.934	(3.920.371)	8.036.563
Transferência para Patrimônio Social	(3.920.371)	3.920.371	-
Déficit do Exercício	-	(675.592)	(675.592)
Em 31 de dezembro de 2019	8.036.563	(675.592)	7.360.971

Notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Notas explicativas as demonstrações financeiras (Valores expressos em Reais)

1- Contexto Operacional - O Instituto Gnosis foi constituído em 17/11/2008, é uma associação sem fins lucrativos com sede e foro na cidade do Rio de Janeiro, tendo sido constituída na forma preconizada no Código Civil Brasileiro, e observando os ditames da Lei do Estado do Rio de Janeiro nº 6.043/2011 e da Lei do Município do Rio de Janeiro nº 5.026/2009 para atuar como Organização Social na Área de Saúde, foi criada para atender os seguintes objetivos: a) A prestação de serviço de saúde, incluída a assistência médica, hospitalar e de serviços auxiliares de diagnósticos e terapia, sempre observada a excelência da atuação, obtida através da aplicação das melhores práticas de gestão em saúde disponíveis no mercado; b) A formação de recursos humanos para atuação na área de saúde; c) O desenvolvimento do conhecimento voltado as práticas de gestão em saúde, sobretudo através do incentivo a realização de cursos de formação, seminários, palestras e congressos; d) Incentivar e, se possível, viabilizar, a publicação de trabalhos próprios e de terceiros e a divulgação de conhecimentos científicos relacionados aos serviços de saúde, por meio eletrônico, de publicação de periódicos, livros, software, CD-ROM e outros recursos; e) Fomentar parcerias, com órgãos públicos e privados possibilitando o desenvolvimento, aplicação e gerenciamento de novos produtos, métodos e processos educativos, de gestão, e outros na área de saúde; f) Desenvolver programas de estágio, estudos, aperfeiçoamento, prêmios, cursos e bolsas de estudo, voltados para estimular o desenvolvimento de tecnologia na área de saúde; e g) Fomentar contratos e convênios com pessoa jurídica de direito público e de direito privado, nacionais e internacionais, com a finalidade de viabilizar a execução dos objetivos do instituto. As atividades desenvolvidas pelo INSTITUTO GNOSIS estão atreladas a metas e prazos descritos abaixo nos Contratos de Gestão e Aditivos firmados entre o Instituto e o Governo do Estado do Rio de Janeiro e a Prefeitura do Rio de Janeiro. • **Coordenadoria de Área Programática 2.2, Contrato 007/2015 - SMS/RJ**, com 6º termo aditivo, valor global estimado de R\$ 43.000.000,00 (Quarenta e três milhões de reais), aliando a experiência da própria entidade na gestão de ambulatórios em hospitais gerais com a experiência do corpo profissional montado e inserido na entidade, o Instituto GNOSIS implementa ações na área de Saúde da Família na Cidade do Rio de Janeiro por meio de sua gestão em 9 (nove) Unidades de Atenção Primária da Área de Planejamento 2.2. A gestão do Instituto GNOSIS tem feito diferença em qualidade e resultados nos bairros da Tijuca, Alto da Boa Vista, Praça da bandeira, Vila Isabel, Andaraí, Grajaú e Maracanã por meio década, sempre com o objetivo de levar a eficiência e agilidade do setor privado às unidades de saúde municipais. • **Coordenação de Emergência Regional – Centro e Hospital e Maternidade Maria Amélia Buarque de Holanda - Contrato 034/2015 - SMS/RJ**, com 6º termo aditivo, com valor global estimado de R\$ 78.000.000,00 (Setenta e oito milhões de reais) o Coordenação de Emergência Regional – Centro a finalidade deste trabalho é a prestação de serviços aos usuários no modelo de atendimento de urgência e emergência. O Instituto GNOSIS desenvolve no CER Centro um modelo de gestão que respeita e considera todos os princípios do SUS, mas sobretudo contribui para o aperfeiçoamento dos mesmos: universalidade, regionalização e hierarquização da rede, autonomia dos gestores, coordenação entre níveis de governo, transparência e controle social. O Hospital e Maternidade Maria Amélia Buarque de Holanda é referência em partos humanizados no Rio de Janeiro com mínimas intervenções no processo do parir e gestar, representando um avanço na atenção materna-infantil devido às estruturas e protocolos clínicos obstétricos e neonatais. A Maternidade realiza atendimento de urgência, internações obstétricas, neonatais e pré-natal em gestação de alto risco, garantindo uma assistência humanizada para as gestantes. • **Hospital Estadual da Mulher Heloneida Studart – Contrato 006/2018-SES/RJ**, com 1º termo aditivo, com valor global estimado de R\$ 91.000.000,00 (Noventa e um milhões de reais), em São João do Meriti, é o primeiro da Rede Estadual de Saúde totalmente especializado no atendimento as gestantes e bebês de médio e alto risco, principalmente unidade de referência para este tipo de atendimento na Baixada Fluminense, entre os serviços disponíveis, a unidade oferece atendimento integral à mulher no período gestacional de alto risco, colposcopia, mamografia, ultrassonografia e cardiocotografia. A área construída é de 13.000 m², com dois pavimentos assistenciais. Além disso, o hospital conta com 66 leitos Alojamento Conjunto, 10 leitos de UTI Materna, 20 leitos de UTI e 29 UI Neonatal e conta com uma equipe de profissionais especializados. Possui 02 salas PPP (Pré Parto, Parto e Puerpério), 05 salas de Cirurgias, 04 leitos de RPA. • **Hospital Estadual da Mãe de Mesquita – Contrato 018/2018 – SES/RJ**, com 1º termo aditivo, com valor global estimado de R\$ 54.000.000,00 (Cinquenta e quatro milhões de reais), é atualmente a principal referência no atendimento de gestantes do SUS com perfil de baixa e média complexidades na Baixada Fluminense. Com uma média de 700 partos realizados por mês e uma das menores taxas de cesarianas da rede pública estadual (25%), a unidade funciona como ambulatório de atendimento pré-natal e maternidade, com 100 leitos de alojamento conjunto, 15 leitos de UI Neonatal e 10 leitos de UTI neonatal, 12 salas de Pré-Parto, Parto e Pós-Parto (PPP), além de leitos de recuperação pós-anestesia, assistência a recém-nascidos e centro cirúrgico, além de leitos de recuperação pós-anestesia (RPA), assistência a recém-nascidos e centro cirúrgico. • **Centro de Diagnóstico RIO IMAGEM, Contrato Nº 007/2017 – SES/RJ**, em seu 4º termo aditivo, com valor global estimado de R\$ 23.000.000,00 (Vinte e três milhões de reais), no Estado do Rio de Janeiro ganhou em dezembro de 2011 o primeiro Centro de Diagnóstico por Imagem, mais conhecido como Rio Imagem, que reúne em um só lugar equipamentos de última

geração para atender aos usuários do Sistema Único de Saúde (SUS), ao longo de 2019 o Instituto realizou um total de 235.695 (duzentos e trinta e cinco mil, seiscentos e noventa e cinco) exames nas diversas modalidades. **2 - Resumo das principais práticas contábeis** - As demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2019 e 2018, abrangem as operações dos seguintes hospitais abaixo, sob a gestão do Instituto Gnosis. • HMMABH – Hospital Maternidade Maria Amélia Buarque de Holanda • Hospital da Mãe (Clínica da Mulher) • Hospital Estadual da Mulher • CER Centro • AP22 – Área de Planejamento (Saúde da Família) • Rio Imagem. Estas demonstrações financeiras apresentam o resumo dos registros decorrentes dos fluxos financeiros associados aos Contratos de Gestão das Entidades que não possuem Patrimônio Próprio, realizando suas atividades operacionais em nome da Secretaria Estadual de Saúde e da Prefeitura do Rio de Janeiro, que são proprietárias do patrimônio Físico (Edificações, equipamentos, etc.) através do qual são realizadas as atividades hospitalares sob gestão do Instituto Gnosis ao qual obtém responsabilidade pelo ativo fixo no período de sua contratação. **2.1 Base de preparação - a) Declaração de conformidade** - As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), incluindo as disposições da Resolução CFC nº 1.409/12, que aprova a ITG 2002 - Entidades sem Finalidade de Lucros, e consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). **b) Base de mensuração** - As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor com exceção das aplicações financeiras apresentadas a valor justo por meio do resultado. **c) Moeda funcional e moeda de apresentação** - Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional do ambiente econômico onde o Instituto atua. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. **d) Uso de estimativas e julgamentos** - A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre estimativas e premissas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material nas demonstrações financeiras do próximo exercício financeiro, estão incluídas nas seguintes notas explicativas: • Nota 16 – Provisão para contingências. **e) Data de aprovação das demonstrações financeiras** - A autorização de emissão dessas demonstrações financeiras ocorreu através de Assembleia Geral Extraordinária datada de 23 de outubro de 2020. **3 - Principais políticas contábeis** - As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. **a) Instrumentos financeiros - Ativos financeiros não derivativos** - O Instituto reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. O Instituto não reconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a mesma transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Eventual participação que seja criada ou retida pelo Instituto nos ativos financeiros é reconhecida como um ativo ou passivo individual. Os ativos ou passivos financeiros são compensados e o valor líquido apresentado no balanço patrimonial, somente quando, o Instituto tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. O Instituto tem o seguinte ativo financeiro não derivativo: ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado. **Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado** - Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação, ou seja, designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se a Entidade gerencia tais investimentos e tomam decisões de compra e venda baseada em seus valores justos, de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício. **Caixa e equivalentes de caixa** - Incluem saldos de caixa, contas correntes (depósitos bancários à vista) e investimentos de curto prazo (aplicações financeiras) considerados de liquidez imediata ou conversível a qualquer momento em um montante conhecido de caixa, com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação e que estão sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizadas na liquidação das obrigações de curto prazo. **Passivos financeiros não derivativos** - O Instituto reconhece títulos de dívida emitidos inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. O Instituto baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou

Demonstrações de resultados Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 - (Em reais)

	2019	2018
Receita operacional		
Receitas de Contratos e Convênios (Nota 18)	271.389.239	255.769.901
Receitas de outras ações (Nota 18)	3.454	3.361
	271.392.693	255.773.262
Custos e Despesas Operacionais	(265.790.605)	(248.809.268)
Custo dos serviços prestados (Nota 19)		
Resultado Bruto	5.602.088	6.963.994
Despesas Operacionais	(7.393.543)	(5.610.734)
Despesas com pessoal (Nota 20)	(5.600.718)	(2.508.087)
Despesas com serviços prestados (Nota 21)	(922.680)	(872.009)
Despesas gerais e administrativas (Nota 22)	(594.585)	(1.803.158)
Despesas com concessionárias (Nota 23)	(233.491)	(320.646)
Despesas Tributárias (Nota 24)	(42.069)	(106.834)
Resultado financeiro líquido (Nota 25)	(230.165)	(1.562.102)
Outras Receitas e Despesas (Nota 26)	1.346.028	(3.711.529)
Déficit Líquido do Exercício	(675.592)	(3.920.371)

Notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 - (Em reais)

	2019	2018
Déficit do exercício	(675.592)	(3.920.371)
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	(675.592)	(3.920.371)

Notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração de Fluxo de Caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em reais)

	2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Déficit do exercício	(675.592)	(3.920.371)
Ajustes para reconciliar o resultado do período com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Provisão para Contingências	(456.978)	-
	(1.132.570)	(3.920.371)
Redução (aumento) nos ativos:		
Contas a receber	7.773.264	(2.627.581)
Desembolso para Ressarcimento	(1.896.232)	(1.897.023)
Estoques	(539.302)	(946.694)
Adiantamentos	365.968	(733.904)
Impostos a recuperar	(28.323)	(17.602)
Recursos de Convênios a Receber	(233.625)	-
Ativo de Contrato	(12.021.547)	-
Depósitos judiciais	4.399	19.999
	(6.575.398)	(6.202.805)
Aumento (redução) nos passivos:		
Fornecedores	3.220.679	1.332.117
Obrigações Trabalhistas	(629.444)	7.617.750
Obrigações tributárias	(3.642.246)	4.414.450
Outras Obrigações	(43.179)	43.179
Recursos para Investimentos	472.758	480.000
Rendas Diferidas	233.625	-
Passivo de contrato	17.349.879	-
	16.962.072	13.887.496
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	9.254.104	3.764.320
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:		
Adições de bens ao imobilizado e intangível	(259.528)	(437.596)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimento	(259.528)	(437.596)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Empréstimos para financiamentos	1.896.232	1.897.453
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	1.896.232	1.897.453
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	10.890.808	5.224.177
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	16.564.562	11.340.385
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	27.455.370	16.564.562
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	10.890.808	5.224.177

Notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2019, o Contas a receber do Instituto refere-se basicamente aos repasses de valores realizados pela Secretaria de Estado de Saúde e Defesa Civil (Rio Imagem). **6 - Desembolso para ressarcimentos futuros** -

	2019	2018
Empréstimo Entre Contratos RIO IMAGEM	3	3
Empréstimo Entre Contratos HMMULHER	-	10.800
Empréstimo Entre Contratos MATERINIDADE	9.175	-
Empréstimo Entre Contratos AP 2.2	1.397.429	-
Empréstimo Entre Contratos HMÁE	356.562	-
Empréstimos entre contratos - CER	6.583.947	6.440.081
	8.347.116	6.450.884

O Instituto Gnosis mantém Contrato com a Prefeitura do Rio de Janeiro firmado em 2015 007/2015 AP 22 e 0034/2015 HMMABH e CER CENTRO, assegurado pelo 6º. Aditivo, firmado em 05 de julho de 2019, com vigência de 12 (doze) meses. Ocorre que em alguns meses existe atraso de repasse da Prefeitura para o Instituto, quando isso ocorre é solicitado a Secretaria Municipal de Saúde a utilização de parte da verba recebida de um Contrato em outro, ocasionando assim empréstimos entre os Contratos. Esses empréstimos são feitos de modo simples, transfere o valor de uma conta para outra e quando da sua liquidação é feita a transferência entre as contas bancárias mantidas, não sendo cobrado qualquer tipo de encargos sobre os valores emprestados e os mesmos são informados na prestação de contas firmada com a Prefeitura mensalmente. Quando o empréstimo ocorrer entre a HMMABH e CER CENTRO, não precisa de autorização da Prefeitura, pois ambos fazem parte do mesmo Contrato. Não existe um prazo para liquidação, normalmente se dá quando da regularização dos repasses da Prefeitura para o Instituto Gnosis. **7 - Adiantamentos** - Em 31 de dezembro de 2019, esta rubrica está representada basicamente por adiantamentos a fornecedores de materiais e medicamentos, na qual a Entidade apresenta saldo de R\$ 687.153 (R\$ 1.053.121 em 31 de dezembro de 2018). **8 - Recursos de Convênios a receber**

	2019	2018
Convênio a receber - CER 2016	1.485.591	1.485.592
Convênio a receber - HMMABH 2016	982.462	982.462
Convênio a receber - CER 2017 e 2018	1.212.037	1.212.038
Convênio a receber - HMMABH 2017	5.422.243	5.422.243
Convênio a receber - HMMABH 2018	182.335	-
Convênio a receber - CAP22 2017	51.292	-
	9.335.960	9.102.335

O Instituto Gnosis mantém registrado em 31 de dezembro de 2019, na conta Recursos de Convênios a Receber, o montante de R\$ 9.335.960 referente a valores não repassados nos exercícios de 2016, 2017 e 2018 pela Prefeitura do Rio de Janeiro referente a gestão do CER Centro e do Hospital Maternidade Maria Amélia Buarque de Holanda, bem como do Centro de Atenção Primária. O direito a receber dos exercícios de 2016 e 2017, está atrelado ao processo 09/61/000.497/2017 conforme relatório da Comissão Técnica de Acompanhamento (CTA). **9 - Ativo de Contrato** -

	2019	2018
Convênio a receber - HMMABH e CER 2019	4.685.601	(182.335)
Convênio a receber - CAP22 2017	12.664.278	(5.145.997)
	17.349.879	(5.328.332)

Em 31 de dezembro de 2019, a Entidade possui direitos a receber que são registrados em suas Demonstrações Contábeis para fins de transparência em seus atos perante a gestão de recursos públicos, evidenciando seus recebimentos previstos com base nos cronogramas de repasse dos contratos pactuados com a Secretaria Municipal de Saúde do município Rio de Janeiro. Como há o interesse da gestão do Instituto Gnosis em reaver o saldo em aberto destes contratos, os mesmos estão demonstrados com base em valores históricos referente aos contratos 007/2015 (Cap 2.2) e 034/2015 (HMMABH/CER), dos anos de 2016 à 2019. **10 - Imobilizado**

	2019	2018
Fundo rotativo de caixa	-	-
Bancos conta movimento	12.775.022	14.445
Certificado de depósito bancário - CDB	14.680.348	16.550.117
	27.455.370	16.564.562

As aplicações financeiras referem-se à aplicação de curto prazo Corporativo em Cotas de Fundo de Investimentos, mantidas no Bradesco e Banco do Brasil e estão demonstrados os recursos pelo valor de aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes apropriados até a data de balanço com base no regime de competência. Os recursos recebidos em razão do contrato são alocados em conta corrente criada especificamente para gerir-los e aplica-los. O Instituto Gnosis é responsável pela aplicação destes recursos e todos eles estão sujeitos a restrições e/ou vinculação por força do contrato de gestão, inclusive o recurso em caixa. **5 - Contas a receber** -

	2019	2018
Repasses contratos de Gestão	37.736	9.484.638
Secretaria de Estado de Saúde e Defesa Civil - RI	1.726.083	52.445
	1.763.819	9.537.083

INSTITUTO GNOSIS

CNPJ 10.635.117/0001-03

DESCRIÇÃO	Valor residual 31/12/2018	Aquisições	Baixas	Depreciação	Valor residual 31/12/2019
Máquinas e Equip.	68.726	205.763	-	-	274.489
Mobiliário Geral	562.891	-	-	-	562.891
Equipamento Geral	13.672	-	-	-	13.672
Equipamento Médico	791.717	4.169	-	-	795.886
Equipamentos de TI	203.776	31.858	-	-	235.634
Móveis e utensílios	3.826	17.738	-	-	21.564
	<u>1.644.608</u>	<u>259.528</u>	-	-	<u>1.904.136</u>

DESCRIÇÃO	Valor residual 31/12/2017	Aquisições	Baixas	Depreciação	Valor residual 31/12/2018
Máquinas e Equip.	-	68.726	-	-	68.726
Mobiliário Geral	557.911	4.980	-	-	562.891
Equipamento Geral	13.672	-	-	-	13.672
Equipamento Médico	471.158	320.559	-	-	791.717
Equipamentos de TI	164.271	39.505	-	-	203.776
Móveis e utensílios	-	3.826	-	-	3.826
	<u>1.207.012</u>	<u>437.596</u>	-	-	<u>1.644.608</u>

11 - Intangível

Descrição	Valor residual 31/12/2018	Aquisições	Baixas	Amortização	Valor residual 31/12/2019
Software - Direito de uso	285.173	-	-	-	285.173
	<u>285.173</u>	-	-	-	<u>285.173</u>

Descrição	Valor residual 31/12/2017	Aquisições	Baixas	Amortização	Valor residual 31/12/2018
Software - Direito de uso	285.173	-	-	-	285.173
	<u>285.173</u>	-	-	-	<u>285.173</u>

Refere-se ao direito de operar sobre os bens móveis e imóveis que são utilizados na operação dos Hospitais citados na nota explicativa 2, que por sua vez não foram reconhecidos no balanço da Entidade. Conforme Cláusula específica do Contrato de Gestão, que trata da Permissão de Uso de Bens Públicos, os bens móveis e imóveis são transferidos para responsabilidade do Instituto, através de Termo de Permissão de Uso, onde a destinação destes bens se dá antes do inventário físico e da avaliação dos mesmos. O Instituto Gnosis é responsável pela guarda e vigilância dos bens, cujo uso lhe é permitido, mantendo-os em perfeito estado de conservação, asseio, higiene e limpeza, com a obrigação de devolvê-los no estado em que os recebeu.

12 - Fornecedores

	2019	2018
TR Refeições Indústria Ltda.	(1.505.495)	-
Light Serv de Eletricidade S/A	(704.512)	(674.840)
VLS SURGICAL EQUIPAMENTOS MEDICOS LTDA	-	(138.200)
BioXXI Servicos de Esterilizacao Ltda	(88.902)	(91.784)
Medical Suture Com de Mat Hospitalar	(665)	(91.380)
Olimpia Rio Com de Mat e Equip Ltda	(251.976)	(91.339)
Star 5 Service Com. Consv. e Limpeza Ltda	(624.666)	(88.355)
CARDIOVENT COMÉRCIO E SERVIÇOS DR. Urbano de Gouvea e Silva Filho Analises Clinic Expressa Distribuidora de Med Ltda	-	(83.440)
Linde Gases Ltda	(466.357)	(74.960)
Residuo All Cop. Serv. De Bio Segurança LT OMEGA PHARMA	(44.657)	(72.715)
LUCIA DE CASSICA DOS REIS BATISTA MATOS DAIXUM ADVOGADOS	-	(65.161)
ULTRA RIO X SERVICOS	-	(46.722)
TOTVS S.A	(3.617)	(45.142)
Fetranspor	-	(34.076)
LINEA - RJ COMERCIO EIRELI	-	(33.582)
FENIX DISTR MAT MEDICO HOSP LTDA Cedae	(8.643)	(31.206)
THYSENKRUPP ELEVADORES S/A	(550.541)	(30.036)
Gan Rio Apoio Nutricional Ganutre Ltda	(1.526)	(26.936)
2TLB Comercio e Servicos Eirele EPP	(51.792)	(26.320)
Astra Farma Comercio de Material Medico	-	(24.890)
Top Info Consultoria Ltda	-	(21.963)
Nova Service Man Equip Electronico	(26.804)	(20.875)
Halex Istar Ind Farmaceutica SA	(115.100)	(13.000)
RTS Rio S/A	-	(10.842)
SODEXO PASS DO BRASIL SERV E Neo Stock Brasil Prod para Saude Ltda	-	(7.525)
Vip Service Transportes e Locacoes Ltda	-	(5.034)
Outros	(234.014)	(46)
	<u>(1.859.408)</u>	<u>(1.434.314)</u>
	<u>(6.753.375)</u>	<u>(3.532.696)</u>

13 - Empréstimos entre Contratos -

	2019	2018
Empréstimos entre contratos - RIO IMAGEM	(381.251)	-
Empréstimos entre contratos - HMMABH	(7.965.862)	(6.440.081)
Empréstimo - Sede	(3)	(10.803)
	<u>(8.347.116)</u>	<u>(6.450.884)</u>

O Instituto controla suas contas de empréstimos atra-vés de contas de compensação, na modalidade capital de giro com fluxo de pagamentos, iguais, mensais e sucessivos, servindo o mesmo para a manutenção das

14 - Obrigações trabalhistas

	2019	2018
Salários	(7.065.697)	(7.499.573)
Provisão multa rescisória	(152.272)	(1.836.143)
FGTS	-	-
Provisão de férias	(1.440.583)	(1.210.280)
Provisão para rescisões	(2.325.994)	(1.027.953)
Autônomos	(25.960)	(36.685)
Rescisões a pagar	(3.865)	(30.974)
Pensão alimentícia a pagar	(5.832)	(8.039)
13o. Salário a pagar	-	-
	<u>(11.020.203)</u>	<u>(11.649.647)</u>

Durante o exercício de 2019, o Instituto Gnosis realizou novas provisões para rescisões, na qual impactou significativamente as obrigações trabalhistas do período.

15 - Obrigações tributárias

	2019	2018
IRRF sobre folha de pagamento	(2.138.879)	(2.978.687)
INSS sobre a folha de pagamento	(3.173.602)	(5.879.745)
FGTS a recolher	(1.288.080)	(1.182.125)
INSS terceiros	(348.216)	(350.608)
Parcelamento INSS	-	(257.292)
PIS, Cofins e CSLL	(245.895)	(245.010)
Retidos	-	-
PIS sobre folha de pagamento	(183.098)	(238.094)
ISS a recolher	(184.244)	(88.322)
IRRF terceiros	(70.163)	(80.097)
Outros	(103.003)	(77.446)
	<u>(7.735.180)</u>	<u>(11.377.426)</u>

16 - Provisão para contingências - Em 31 de dezembro de 2019, a Entidade figura como ré em demandas judiciais de naturezas diversas, contudo, a administração, com base na opinião de seus assessores jurídicos, não constitui provisão pelo fato das causas serem prováveis de êxito. **17 - Patrimônio Social - Patrimônio social** - O patrimônio social incorpora os resultados apurados em cada exercício aprovado pela Assembleia Geral, até o findar do contrato de gestão, após, é reconhecido em contas de ativo ou passivo. **Superávit/ Déficit acumulados** - Registra o valor do superávit/déficit do último exercício a ser submetido à apreciação da Assembleia Geral para destinação da redução/aumento do patrimônio social até a finalização do contrato de gestão, onde posteriormente, será transferido para contas de ativo ou passivo, respectivamente, ou seja, se direito a receber ou obrigação a pagar.

18 - Receita operacional líquida

	2019	2018
Receitas de Contratos e Convênios		
Secretaria de Estado de Saúde do Rio de Janeiro		144.446.836
Prefeitura do Rio de Janeiro		112.417.722
		<u>256.864.558</u>
Receitas de Outras Ações		
Receita de Doações	3.454	3.361
	<u>3.454</u>	<u>3.361</u>
Impostos sobre Serviços		
ISS sobre serviços	(1.187.428)	(1.094.657)
	<u>(1.187.428)</u>	<u>(1.094.657,00)</u>
		<u>255.773,262</u>

19 - Custos de Serviços Prestados

	2019	2018
Custo de medicamentos e materiais (a)	(25.736.535)	(22.358.188)
Custo de pessoal (b)	(172.584.462)	(155.427.278)
Custo de serviços técnicos (c)	(65.919.128)	(69.545.990)
Custo com concessionárias (d)	(1.550.480)	(1.477.812)
	<u>(265.790.605)</u>	<u>(248.809.268)</u>

(a) O saldo de custo com medicamentos e materiais tem a seguinte composição:

	2019	2018
Fornecimento de alimentação	(13.647.965)	(10.231.423)
Material de consumo médico-cirurgico	(5.358.973)	(5.236.295)
Medicamentos	(3.843.610)	(3.201.031)
Consumos diversos	(1.404.801)	(1.817.430)
Material de expediente	(1.013.011)	(1.655.524)
Outros	(468.175)	(216.485)
	<u>(25.736.535)</u>	<u>(22.358.188)</u>

(b) O saldo de custo com pessoal tem a seguinte composição:

	2019	2018
Salários	(86.846.578)	(74.894.121)
INSS	(31.081.614)	(30.985.909)
FGTS	(10.378.682)	(8.558.845)
13o. Salário	(9.361.213)	(8.709.681)
Férias	(8.128.302)	(6.893.625)
Gratificação	(6.318.152)	(5.924.140)
Adicional de insalubridade	(5.888.360)	(4.313.637)
Adicional noturno	(4.296.761)	(2.945.579)
Plantão	(2.875.032)	(1.147.432)
Vale transporte	(2.572.053)	(2.735.047)
Vale refeição	(2.179.790)	(2.144.335)
Aviso prévio	(1.726.728)	(1.179.180)
Pro-labore	-	(225.000)
Outros	(931.197)	(4.770.747)
	<u>(172.584.462)</u>	<u>(155.427.278)</u>

(c) O saldo de custo de serviços técnicos tem a seguinte composição:

	2019	2018
Serviços médicos	(33.365.677)	(18.448.779)
Serviços prestados PF	(733.161)	(16.242.751)
Serviços Prestados PJ	-	(12.624.345)
Conservação, limpeza e coleta	(14.035.601)	(8.832.923)
Portaria e limpeza	(9.437)	(1.154.629)
Vigilância monitorada	(6.194.757)	(4.532.177)
Manutenção em geral	(4.683.331)	(2.838.461)
Locação	(4.113.348)	(2.463.742)
Serviços técnicos de informática	(1.436.112)	(1.230.081)
Serviços administrativos	(870.166)	(482.985)
Manutenção predial	-	(274.308)
Outros	(477.538)	(420.809)
	<u>(65.919.128)</u>	<u>(69.545.990)</u>

(d) O saldo de custo com concessionárias tem a seguinte composição:

	2019	2018
Luz	(596.198)	(751.396)
Água	(493.812)	(374.105)
Gás	(278.674)	(59.841)
Telefonia móvel	(181.796)	(292.470)
Telefonia fixa	-	-
	<u>(1.550.480)</u>	<u>(1.477.812)</u>

20 - Despesas com pessoal

	2019	2018
Salários	(4.378.345)	(2.021.130)
INSS	(903.221)	(284.146)
FGTS	(113.140)	(33.896)
PIS sobre folha de pagamento	(15.214)	(8.327)
Vale alimentação e associações	(125.261)	(154.816)
Sindicatos	(290)	(5.772)
FGTS Recisão	(65.247)	-
Rateio	-	-
	<u>(5.600.718)</u>	<u>(2.508.087)</u>

21 - Despesas com serviços prestados

	2019	2018
Materiais, tecnologia e sistemas	(120.263)	(363.333)
Informática	(305.045)	(152.122)
Advocacia	(230.312)	(115.428)
Conservação e limpeza	(9.266)	(87.011)
Contabilidade	(98.320)	(70.204)
Entregas e correspondências	(103.771)	(61.311)
Locação	(45.199)	(21.294)
Manutenção	(3.530)	(1.306)
Graficos	(6.974)	-
	<u>(922.680)</u>	<u>(872.009)</u>

22 - Despesas gerais e administrativas

	2019	2018
Manutenção predial	(382)	(579.012)
Condomínio	(265.866)	(172.902)
Aluguel de veiculo	-	(124.435)
Caixinha	(30.771)	(119.246)
Aluguel de imóveis	-	(103.125)
Material de informática	(8.878)	(86.868)
Programa de saúde ocupacional	-	(84.343)
Serviços com propaganda e publicidade	(62.989)	(66.600)
Material de escritório	(38.511)	(80.455)
Aluguel de computadores	(4.238)	(56.082)
Bens para doação ao Município	-	(53.159)
Bens para doação ao Estado	(7.820)	(42.751)
Uniformes	(1.839)	(40.332)
Seguros	(81.993)	(37.885)
Gêneros alimentícios	-	(19.304)
Outros	(91.298)	(136.659)
	<u>(594.585)</u>	<u>(1.803.158)</u>

23 - Despesas com concessionárias

	2019	2018
Telefonia, internet e TV a cabo	(122.949)	(117.909)
Luz	(98.202)	(76.435)
Água	(12.257)	(71.793)
Gás	(83)	(54.509)
	<u>(233.491)</u>	<u>(320.646)</u>

24 - Despesas tributárias

	2019	2018
IPTU	(24.366)	(86.720)
Taxas e emolumentos	(13.557)	(5.325)
Outros	(4.146)	(14.789)
	<u>(42.069)</u>	<u>(106.834)</u>

25 - Resultado financeiro líquido

	2019	2018
Receitas financeiras		
Receita sobre aplicação financeira	1.040.090	852.475
Descontos auferidos	39.311	32.872
	<u>1.079.401</u>	<u>885.347</u>
Despesas financeiras		
IR sobre aplicações financeiras	(216.119)	(178.700)
IOF sobre aplicações financeiras	(19.372)	(26.748)
Juros de fornecedores	(4.637)	(193.509)
Multa e juros sobre impostos	(856.321)	(1.866.996)
Despesas bancárias	(213.117)	(181.496)
	<u>(1.309.566)</u>	<u>(2.447.449)</u>
	<u>(230.165)</u>	<u>(1.562.102)</u>

26 - Outras receitas e despesas - Esta rubrica refere-se, basicamente, pelos ajustes contábeis realizados para melhor apresentação das Demonstrações Contábeis da Entidade, incluindo recuperações de despesas durante o exercício, no montante de R\$ 1.346.028, em 31 de dezembro de 2019 (R\$ 3.711.529 em 31 de dezembro de 2018). **27 - Seguros** - A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade, contudo, os Contratos de Gestão não estabelecem a obrigação do gestor (Instituto Gnosis) a contratar cobertura de seguros para os principais ativos físicos dos Hospitais, compatíveis com os riscos associados com o porte e natureza dos ativos e das operações. As premissas de risco adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações financeiras, consequentemente, não foram revisadas pelos nossos auditores independentes. **28 - Instrumentos financeiros** - O Instituto mantém operações com instrumentos financeiros não derivativos onde, os resultados obtidos, são consistentes com as expectativas da Administração e as transações com instrumentos financeiros são reconhecidas no resultado. O Instituto não possui políticas ou estratégias específicas para gerenciamento dos instrumentos financeiros