



**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISO ANTONIO DE SALLES – FAS**

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E DE 2023**

## ÍNDICE

|                                                                                                                         |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1 – RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 ..... | 1    |
| 2 – BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO .....                                                                                   | 3    |
| 3 – BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO .....                                                                                 | 4    |
| 4 – DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO – DSDE .....                                                       | 5    |
| 5 – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE – DRA .....                                                                    | 6    |
| 6 – DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL .....                                                        | 7    |
| 7 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC .....                                                                        | 8    |
| 8 – NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 .....                   | 9-23 |



## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 de dezembro de 2024**

Aos Conselheiros e Diretores do  
CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES  
Rio de Janeiro – RJ

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras do Centro de Estudos e Pesquisas Científicas Francisco Antônio de Salles (“Entidade” ou FAS), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião as demonstrações financeiras referidas acima apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Centro de Estudos e Pesquisas Científicas Francisco Antônio de Salles, em 31 de dezembro de 2024, o desempenho das suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião**

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

### **Principais assuntos de auditoria**

Não existem principais assuntos de auditoria a comunicar em nosso relatório.

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

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

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

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

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

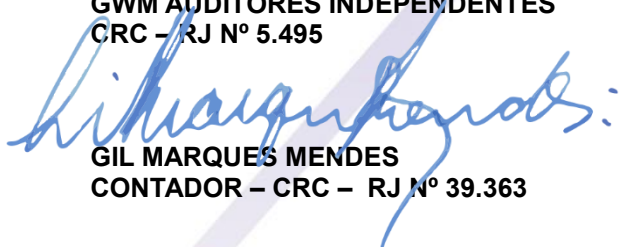


Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Rio de Janeiro, 28 de março de 2025.

**GWM AUDITORES INDEPENDENTES**  
**CRC – RJ Nº 5.495**

  
**GIL MARQUES MENDES**  
**CONTADOR – CRC – RJ Nº 39.363**

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

**BALANÇOS PATRIMONIAIS**

**Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**

**Valores expressos em Reais - R\$**

|                                     | <b>Nota</b> | <b>2024</b>          | <b>2023</b>          |
|-------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>ATIVO</b>                        |             |                      |                      |
| <b><i>Circulante:</i></b>           |             |                      |                      |
| Caixa e equivalentes de caixa       | <b>4</b>    | 105.932.782          | 110.028.403          |
| Repasse a receber                   | <b>5</b>    | 215.426.179          | 349.715.797          |
| Despesa antecipadas                 | <b>6</b>    | 24.063               | 1.225.911            |
| Adiantamentos                       | <b>7</b>    | 896.241              | 499.508              |
| Duplicatas a receber                |             | 721                  | 119.897              |
| Outros créditos                     | <b>8</b>    | 5.410.151            | 303.575              |
| Aplicações de recursos dos projetos | <b>9</b>    | 1.236.001.515        | 684.282.433          |
|                                     |             | <b>1.563.691.651</b> | <b>1.146.175.526</b> |
| <b><i>Não circulante:</i></b>       |             |                      |                      |
| Projetos                            | <b>10</b>   | 327.823.933          | 316.089.217          |
| Título de Capitalização             |             | 1.000                | 1.000                |
| Depósitos judiciais                 | <b>11</b>   | 75.492.627           | 38.708.790           |
| Imobilizado Próprio                 | <b>12</b>   | 4.871                | 4.871                |
|                                     |             | <b>403.322.432</b>   | <b>354.803.879</b>   |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>               |             | <b>1.967.014.083</b> | <b>1.500.979.404</b> |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras**

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

**BALANÇOS PATRIMONIAIS**

**Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**

**Valores expressos em Reais - R\$**

|                                   | <b>Nota</b> | <b>2024</b>          | <b>2023</b>          |
|-----------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>PASSIVO</b>                    |             |                      |                      |
| <b>Circulante</b>                 |             |                      |                      |
| Obrigações fiscais                | <b>13</b>   | 1.396.810            | 1.312.536            |
| Obrigações sociais e trabalhistas | <b>14</b>   | 11.143.882           | 9.595.914            |
| Fornecedores                      | <b>15</b>   | 7.410.623            | 5.277.768            |
| Repasse a realizar                | <b>16</b>   | 833.584.647          | 530.928.975          |
| Contas correntes entre projetos   | <b>17</b>   | 272.779              | 58.113               |
| Outros créditos                   | <b>18</b>   | 685.508.085          | 573.103.646          |
|                                   |             | <b>1.539.316.826</b> | <b>1.120.276.953</b> |
| <b>Não circulante</b>             |             |                      |                      |
| Obrigações sociais e trabalhistas | <b>19</b>   | 66.947.630           | 32.500.667           |
| Projetos                          | <b>20</b>   | 355.235.081          | 347.294.937          |
|                                   |             | <b>422.182.711</b>   | <b>379.795.604</b>   |
| <b>Patrimônio social</b>          | <b>21</b>   |                      |                      |
| Superávit acumulado               |             | 2.514.776            | 233.135              |
| Superávit (déficit) do exercício  |             | 2.999.771            | 673.713              |
|                                   |             | <b>5.514.547</b>     | <b>906.847</b>       |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>           |             | <b>1.967.014.083</b> | <b>1.500.979.404</b> |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras**

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALES - FAS**

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO - DSDE**

**Para os períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023**

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

|                                                    | <b>Nota</b> | <b>2024</b>          | <b>2023</b>          |
|----------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>Receitas operacionais</b>                       |             |                      |                      |
| <b>Receitas sem restrição</b>                      |             |                      |                      |
| Receita de serviços                                | <b>23</b>   | 26.957.599           | 12.800.715           |
| Receita de doações                                 | <b>24</b>   | 36.960               | 35.000               |
| Recebimento de rateio                              | <b>25</b>   | 17.567.420           | -                    |
| Receita financeira                                 | <b>26</b>   | 221.243              | 177.793              |
|                                                    |             | <b>44.783.222</b>    | <b>13.013.508</b>    |
| <b>Receitas com restrição</b>                      |             |                      |                      |
| Repasse para gestão de recursos                    | <b>27</b>   | 551.719.081          | 426.200.720          |
|                                                    |             | <b>551.719.081</b>   | <b>426.200.720</b>   |
| <b>Total de receitas operacionais líquidas</b>     |             | <b>596.502.303</b>   | <b>439.214.228</b>   |
| <b>Custos e despesas operacionais</b>              |             |                      |                      |
| <b>Custos e despesas sem restrição</b>             |             |                      |                      |
| Despesas com pessoal                               | <b>28</b>   | (26.670.328)         | (5.868.765)          |
| Despesas com aluguéis                              | <b>29</b>   | (1.355.176)          | (42.475)             |
| Despesas tributárias                               | <b>30</b>   | (1.040.228)          | (377.076)            |
| Despesas gerais e administrativas                  | <b>31</b>   | (12.636.140)         | (6.020.716)          |
| Despesas financeiras                               | <b>32</b>   | (73.050)             | (23.604)             |
| Despesas com gratuidade                            | <b>33</b>   | (8.527)              | (7.159)              |
|                                                    |             | <b>(41.783.450)</b>  | <b>(12.339.796)</b>  |
| <b>Custos e despesas com restrições (Projetos)</b> |             |                      |                      |
| Despesas com pessoal                               | 34          | (160.013.860)        | (127.808.514)        |
| Despesas com aluguéis                              | 35          | (24.346.945)         | (14.488.269)         |
| Despesas tributárias                               | 36          | (85.657)             | (88.368)             |
| Despesas gerais e administrativas                  | 37          | (365.767.334)        | (281.868.844)        |
| Despesas financeiras                               | 38          | (1.505.285)          | (1.946.725)          |
|                                                    |             | <b>(551.719.081)</b> | <b>(426.200.720)</b> |
| <b>Total de custos e despesas operacionais</b>     |             | <b>(593.502.532)</b> | <b>(438.540.515)</b> |
| <b>Superávit do exercício</b>                      |             | <b>2.999.771</b>     | <b>673.713</b>       |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALES - FAS**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE - DRA**

**Para os períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023**

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

|                                                      | <b>Nota</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>        |
|------------------------------------------------------|-------------|------------------|--------------------|
| Superávit (déficit) do período                       |             | 2.999.771        | 673.713            |
| <b>Outros componentes de resultados abrangentes</b>  |             |                  |                    |
| Variação positiva no PL                              | <b>22</b>   | 1.607.928        | -                  |
| Variação negativa no PL                              | -           | -                | (2.151.774)        |
|                                                      |             | <b>1.607.928</b> | <b>(2.151.774)</b> |
| <b>Total dos resultados abrangentes do exercício</b> |             | <b>4.607.699</b> | <b>(1.478.061)</b> |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras**



**CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTONIO DE SALLES**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL**  
**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**  
**(Valores expressos em Reais - R\$)**

|                                        | <b>Nota</b> | <b>Superávit<br/>acumulado</b> | <b>Déficit<br/>estatutário</b> | <b>Total</b>     |
|----------------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b> |             | <b>906.847</b>                 |                                | <b>906.847</b>   |
| Ajuste de exercícios anteriores        | <b>22</b>   | 1.607.928                      | -                              | 1.607.928        |
| Superavit do exercício                 | -           | 2.999.771                      | -                              | 2.999.771        |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2024</b> |             | <b>5.514.547</b>               | -                              | <b>5.514.547</b> |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras**

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

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC**

**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**

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

|                                                                       | <b>2024</b>          | <b>2023</b>          |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Atividade Operacional:</b>                                         |                      |                      |
| <b>Resultado líquido do exercício:</b>                                |                      |                      |
| Déficit do exercício                                                  | 2.999.771            | 673.713              |
| Ajuste de Exercícios Anteriores                                       | 1.607.928            | (2.151.774)          |
| <b>Despesas (Receitas) que não afetam o caixa:</b>                    |                      |                      |
| <b>Superávit (Déficit) Ajustado</b>                                   | <b>4.607.699</b>     | <b>(1.478.062)</b>   |
| <b>Variação de ativos operacionais:</b>                               |                      |                      |
| Contas a receber                                                      | 134.408.794          | (15.045.999)         |
| Despesa antecipadas                                                   | 1.201.849            | (1.205.531)          |
| Adiantamentos                                                         | (396.733)            | (404.054)            |
| Outros créditos                                                       | (41.890.413)         | (39.012.365)         |
| Projetos                                                              | (563.453.797)        | (67.159.321)         |
|                                                                       | <b>(470.130.300)</b> | <b>(122.827.270)</b> |
| <b>Variação de passivos operacionais:</b>                             |                      |                      |
| Contas a Pagar                                                        | 453.486.837          | 496.175.913          |
| Projetos                                                              | 7.940.143            | (361.940.018)        |
|                                                                       | <b>461.426.980</b>   | <b>134.235.895</b>   |
| <b>Caixa líquido obtido (aplicado) nas atividades operacionais</b>    | <b>(4.095.621)</b>   | <b>9.930.563</b>     |
| <b>Atividade de Investimento:</b>                                     |                      |                      |
| Pagamento pela compra de imobilizado                                  | -                    | 100.243              |
| <b>Caixa líquido obtido (aplicado) nas atividades de investimento</b> | <b>-</b>             | <b>100.243</b>       |
| <b>Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa</b>          | <b>(4.095.621)</b>   | <b>10.030.806</b>    |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa:</b>                                 |                      |                      |
| Saldo inicial                                                         | 110.028.403          | 99.997.597           |
| Saldo final                                                           | 105.932.782          | 110.028.403          |
| <b>Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa:</b>         | <b>(4.095.621)</b>   | <b>10.030.806</b>    |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

## **1 - Contexto operacional**

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

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

## **2 – Resumo das principais políticas contábeis**

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

### **2.1. – Apresentação das demonstrações contábeis**

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

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

### **2.2 - Moeda funcional e moeda de apresentação**

As demonstrações financeiras da Entidade são mensuradas utilizando a moeda do principal ambiente econômico no qual a Entidade opera (“moeda funcional”), que no caso da Entidade é o Real (R\$). Para fins de apresentação, as demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Reais, moeda funcional e de apresentação, e todos os valores em centavos aproximados para reais, exceto quando indicado de outra forma. Portanto, os valores apresentados em reais quando somados, podem não coincidir com os respectivos totais já arredondados.

### **3 – Principais práticas contábeis**

#### **Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa compreendem valores disponíveis da Entidade e dos seus projetos assim como os depósitos bancários e as aplicações financeiras que estão demonstradas pelo valor dos investimentos acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, obedecendo ao regime de competência.

#### **Projetos**

Até o fechamento destas notas o FAS realiza a gestão dos seguintes projetos.

##### Contratos em operação:

- Projeto Cegonha
- Projeto Maricá (Hospital Che Guevara)
- Hospital Municipal Jesus - HMJ
- CER Leblon
- Hospital Municipal Barata Ribeiro - HMBR
- Hospital Oceanico
- Projeto Sanemar
- Hospital Municipal Mario Monteiro (UMAM)

##### Contratos encerrados:

- Projeto 4.0
- Projeto 5.3
- Projeto Itaperuna
- Projeto Itaguaí
- Projeto HMMR
- Projeto Saquarema
- Hospital Municipal de Cordeiro

Em 2024 foi assinado contrato com a Prefeitura Municipal de Niterói para a gestão do Hospital Municipal Mario Monteiro (UMAM)

#### **Projeto Sanemar**

Contrato com a Companhia de Saneamento de Maricá (Sanemar). É um projeto onde a Entidade presta serviços de gestão de pessoal na área da educação sanitária. O recurso extraído deste projeto permite que a Entidade invista no projeto para o bem estar social (Projeto Acolhimento).

#### **FAS longevidade (Acolhimento)**

Projeto realizado com recursos da própria Entidade que consiste em realizar tratamentos médicos geriátricos, psicológicos, fisioterápicos e cursos de forma gratuita.

- **Análise econômico-financeira**

**Índices**

|       |                             |                                       |         |       |
|-------|-----------------------------|---------------------------------------|---------|-------|
| ILC = | $\frac{AC}{PC}$             | $\frac{1.563.691.651}{1.539.316.826}$ | =       | 1,02  |
| ILG = | $\frac{AC + ARL}{PC + PNC}$ | $\frac{1.967.009.212}{1.961.499.537}$ | =       | 1,00  |
| ISG = | $\frac{AT}{PC + PNC}$       | $\frac{1.967.014.083}{1.961.499.537}$ | =       | 1,00  |
| IEG = | $\frac{PC + PNC}{AT}$       | $\frac{1.961.499.537}{1.967.014.083}$ | X 100 = | 99,72 |

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| <b>ILC</b> | Índice de Liquidez corrente    |
| <b>ILG</b> | Índice de liquidez geral       |
| <b>ISG</b> | Índice de solvência geral      |
| <b>IEG</b> | Índice de endividamento geral  |
| <b>AC</b>  | Ativo circulante               |
| <b>PC</b>  | Passivo circulante             |
| <b>ARL</b> | Ativo realizável a longo prazo |
| <b>PNC</b> | Passivo não circulante         |
| <b>AT</b>  | Ativo Total                    |

- **Ativo circulante**

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

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

- **Ativo não circulante**

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

- **Passivo Circulante**

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

- **Passivo não circulante**

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

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

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

### **Imobilizado**

#### **Reconhecimento e mensuração**

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

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado.

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

#### **Depreciação**

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

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

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

#### 4 - Caixa e equivalentes de caixa

Em 31 de dezembro de 2024, as disponibilidades do **CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS CIENTÍFICAS FRANCISCO ANTÔNIO DE SALLES – FAS** são constituídas em moeda nacional, depositadas junto a instituições financeiras no país, conforme a seguir:

|                               | <b>2024</b>        | <b>2023</b>        |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Recursos com restrição</b> |                    |                    |
| Fundo de caixa                | 11.328             | 11.328             |
| Banco conta movimento         | 781.767            | 2.347              |
| Aplicações financeiras        | 103.382.413        | 109.548.649        |
|                               | <b>104.175.509</b> | <b>109.562.324</b> |
| <b>Recursos sem restrição</b> |                    |                    |
| Banco conta movimento         | 533                | 27.990             |
| Aplicações financeiras        | 1.756.740          | 438.089            |
|                               | <b>1.757.274</b>   | <b>466.079</b>     |
|                               | <b>105.932.782</b> | <b>110.028.403</b> |

#### 5 – Repasses a receber

|                    | <b>2024</b>        | <b>2023</b>        |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| Projeto Cegonha    | -                  | 1.199.042          |
| Projeto Maricá     | 5.018.338          | 6.116.348          |
| Projeto Itaguaí    | -                  | 3.496.938          |
| Projeto HMJ        | 15.867.082         | 3.947.297          |
| Projeto HMBR       | 7.052.438          | 26.636.257         |
| Projeto CER Leblon | 43.306.034         | 136.840.957        |
| Projeto Oceânico   | 75.232.959         | 153.188.295        |
| Projeto HMMR       | 13.521.217         | 13.521.217         |
| Umam               | 53.194.286         | -                  |
| Outros             | 2.233.825          | 4.769.446          |
|                    | <b>215.426.179</b> | <b>349.715.797</b> |

Refere-se aos contratos de gestão administradas pelo FAS como: (i) Projeto Cegonha Carioca; (ii) Projeto Maricá, para gestão do Hospital Municipal Che Guevara; (iii) Projeto Cer Leblon, para gestão do Hospital Municipal Miguel Couto; (iii) Projeto HMBR, para gestão do Hospital Municipal Barata Ribeiro; (iv) Projeto HMJ, gestão do Hospital Municipal Jesus; (v) Projeto Oceânico, gestão do Hospital Municipal Gilson Cantarino; e (vi) Projeto UMAM, para a gestão da UPA Mario Monteiro.

#### 6 – Despesas antecipadas

| <b>Projeto</b> | <b>Outras despesas</b> | <b>Tributos pagos a maior</b> | <b>2024</b>   | <b>2023</b>      |
|----------------|------------------------|-------------------------------|---------------|------------------|
| Sede           | 3.823                  | 20.240                        | 24.063        | 24.063           |
| Itaguaí        | -                      | -                             | -             | 16.558           |
| Sanemar        | -                      | -                             | -             | 490.992          |
| Cordeiro       | -                      | -                             | -             | 694.299          |
| <b>Total</b>   | <b>3.823</b>           | <b>20.240</b>                 | <b>24.063</b> | <b>1.225.911</b> |

## 7 – Adiantamentos

| Projeto                                   | Adiantamento de férias | Adiantamento a fornecedores | Depósito caução | 2024           | 2023           |
|-------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Sede                                      | 11.724                 | -                           | -               | 11.724         | 41.200         |
| Cegonha antigo                            | -                      | -                           | -               | -              | -              |
| Cegonha novo                              | 95.650                 | -                           | -               | 95.650         | 76.977         |
| Hospital da Mulher Mariska Ribeiro - HMMR | -                      | -                           | -               | -              | -              |
| AP 4.0                                    | -                      | -                           | -               | -              | -              |
| Saquarema                                 | -                      | -                           | -               | -              | -              |
| Maricá                                    | 396.417                | 89.594                      | 3.600           | 489.610        | 368.673        |
| Itaguaí                                   | -                      | -                           | -               | -              | 1.223          |
| FAS Acolhimento                           | -                      | -                           | 4.500           | 4.500          | -              |
| Sanemar                                   | -                      | 1.245                       | 400             | 1.645          | 400            |
| Hospital Menino Jesus - HMJ               | 7.177                  | -                           | -               | 7.177          | 11.034         |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro - HMBR  | 31.384                 | -                           | -               | 31.384         | -              |
| CER Leblon                                | 159.034                | -                           | -               | 159.034        | -              |
| Cordeiro                                  | -                      | 3.000                       | -               | 3.000          | -              |
| Hospital Oceânico                         | 74.717                 | -                           | -               | 74.717         | -              |
| UMAM                                      | -                      | -                           | -               | -              | -              |
| UMAM                                      | -                      | 17.800                      | -               | 17.800         | -              |
| <b>Total</b>                              | <b>776.102</b>         | <b>111.639</b>              | <b>8.500</b>    | <b>896.241</b> | <b>499.508</b> |

## 8 – Outros créditos

| Projeto                                   | Rateio sede    | Projetos       | Projeto saquarema (i) | 2024             | 2023           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------|----------------|
| Sede                                      | -              | 93.103         | -                     | -                | -              |
| Hospital da Mulher Mariska Ribeiro - HMMR | 25             | -              | -                     | 25               | -              |
| AP 5.3                                    | 247.373        | -              | -                     | 247.373          | 247.373        |
| Sanemar (i)                               | 124.734        | 381            | 4.950.336             | 5.075.450        | 56.202         |
| Cordeiro                                  | -              | 87.302         | -                     | 87.302           | -              |
| <b>Total</b>                              | <b>372.132</b> | <b>180.786</b> | <b>4.950.336</b>      | <b>5.410.151</b> | <b>303.575</b> |

(i) Refere-se aos pagamentos de processos trabalhistas e depósitos judiciais devidos pelo "Projeto Saquarema" e pagos pela Sanemar.

## 9 – Aplicações de recursos dos projetos

| Custos                                 |                      |
|----------------------------------------|----------------------|
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b> | <b>684.282.433</b>   |
| Pessoal                                | 160.013.860          |
| Impostos e taxas                       | 85.657               |
| Administrativos                        | 365.767.334          |
| Aluguéis                               | 24.346.945           |
| Despesas financeiras                   | 1.505.285            |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2024</b> | <b>1.236.001.515</b> |

| Projeto                                  | Custos               |                      |                  |                      |                     |                    | 2024                   |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
|                                          | 2023                 | Pessoal              | Impostos e taxas | Administrativos      | Aluguéis            | Financeiros        |                        |
| Cegonha novo                             | (52.862.785)         | (21.025.228)         | (2.158)          | (11.047.677)         | (28.932)            | (153.303)          | (85.120.082)           |
| CER Leblon                               | (98.566.303)         | (58.599.961)         | (21.840)         | (32.793.377)         | (3.528.487)         | (299.463)          | (193.809.432)          |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro - HMBR | (19.785.440)         | (9.072.504)          | (21.440)         | (12.689.201)         | (965.076)           | (74.383)           | (42.608.043)           |
| Hospital Municipal Jesus HMJ             | (9.301.116)          | (2.207.068)          | (1.354)          | (5.502.039)          | (107.684)           | (57.397)           | (17.176.658)           |
| Maricá novo                              | (475.405.335)        | (53.887.401)         | (28.637)         | (226.853.140)        | (14.902.994)        | (683.989)          | (771.761.496)          |
| Umam                                     | -                    | (4.158.944)          | -                | (17.059.214)         | (753.901)           | (105.364)          | (22.077.424)           |
| Oceânico                                 | (24.969.562)         | (12.675.288)         | (23.643)         | (59.766.472)         | (4.063.356)         | (162.845)          | (101.661.165)          |
| Outros                                   | (3.391.892)          | 1.612.533            | 13.415           | (56.213)             | 3.486               | 31.458             | (1.787.214)            |
|                                          | <b>(684.282.433)</b> | <b>(160.013.860)</b> | <b>(85.657)</b>  | <b>(365.767.334)</b> | <b>(24.346.945)</b> | <b>(1.505.285)</b> | <b>(1.236.001.515)</b> |



## 10 – Projetos (Ativo não circulante)

|                                                | 2024               | 2023               |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Projeto Cegonha (a)                            | 160.085.575        | 160.313.094        |
| Projeto Hospital da Mulher Mariska Ribeiro (b) | 13.264.821         | 13.231.449         |
| Projeto UPA Itaperuna                          | 16.563.842         | 16.563.842         |
| Projeto AP 4.0                                 | 93.667.153         | 93.667.153         |
| Projeto Itaguaí                                | -                  | 16.588             |
| Projeto Saquarema                              | 321.624            | 321.624            |
| Projeto Maricá                                 | 21.600             | 10.147.323         |
| Projeto 5.3                                    | 49.676             | 49.676             |
| Projeto Barata Ribeiro                         | 5.002.746          | 4.361.508          |
| Projeto CER                                    | 11.587.301         | 9.589.815          |
| Projeto HMJ                                    | 2.093.489          | 2.068.730          |
| Projeto Oceanico                               | 217.310            | 109.281            |
| Projeto Cordeiro                               | 28.329             | 8.550              |
| Projeto Umam                                   | 100.577            | -                  |
| Sanemar                                        | 3.934              | -                  |
| Gestão de Projetos                             | 24.815.956         | 5.640.584          |
|                                                | <b>327.823.933</b> | <b>316.089.217</b> |

(a) os saldos apresentados, referem-se às contas a receber e despesas ocorridas desde assinatura do contrato. Em 31 de dezembro de 2024 o projeto apresenta os saldos realizados conforme demonstrado abaixo:

|                                      | 2024               | 2023               |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Contas a receber</b>              |                    |                    |
| Repasse a receber (i)                | 9.776.234          | 9.776.234          |
|                                      | <b>9.776.234</b>   | <b>9.776.234</b>   |
| <b>Custos na execução do projeto</b> |                    |                    |
| Pessoal                              | 94.773.751         | 94.773.751         |
| Serviços prestados por terceiros     | 12.892.799         | 12.892.799         |
| Ambulância                           | 20.272.249         | 20.272.249         |
| Kit cegonha                          | 19.235.393         | 19.235.393         |
| Aluguel                              | 265.297            | 265.297            |
| Materiais de consumo                 | 87.172             | 87.172             |
| Comunicação                          | 265.300            | 265.300            |
| Imobilizado                          | 255.826            | 430.427            |
| Depreciação                          | 276.626            | 276.626            |
| Despesas financeiras                 | 580.887            | 580.887            |
| Outros custos                        | 1404039,98         | 1456958,2          |
|                                      | <b>150.309.341</b> | <b>150.536.860</b> |
|                                      | <b>160.085.575</b> | <b>160.313.094</b> |

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

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

(b) Os saldos apresentados abaixo se referem às contas a receber e despesas ocorridas desde assinatura do contrato. Em 31 de dezembro de 2024 o projeto apresenta os saldos realizados conforme demonstrado abaixo:

|                                      | 2024              | 2023              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Contas a receber</b>              |                   |                   |
| Repasse a receber (i)                | 3.339.675         | 3.339.675         |
|                                      | <b>3.339.675</b>  | <b>3.339.675</b>  |
| <b>Custos na execução do projeto</b> |                   |                   |
| Pessoal                              | 237.540.118       | 237.540.118       |
| Serviços prestados por terceiros     | 64.003.279        | 64.003.279        |
| Manutenção e conservação             | 1.376.950         | 1.376.950         |
| Utilidade pública                    | 6.803.276         | 6.803.276         |
| Rouparia e lavanderia                | 3.282.130         | 3.282.130         |
| Aluguel de equipamentos              | 1.068.237         | 1.068.237         |
| Materiais de laboratório             | 642.711           | 642.711           |
| Materiais hospitalares               | 9.516.014         | 9.516.014         |
| Serviços de nutrição e alimentação   | 7.830.155         | 7.830.155         |
| Serviços de vigilância               | 2.759.888         | 2.759.888         |
| Serviços de limpeza e higienização   | 7.591.856         | 7.591.856         |
| Ambulância UTI                       | 1.464.111         | 1.464.111         |
| Manutenção predial                   | 1.112.985         | 1.112.985         |
| Medicamentos                         | 4.619.369         | 4.619.369         |
| Depreciação                          | 1.907.390         | 1.907.390         |
| Despesas financeiras                 | 1.110.650         | 1.110.650         |
| Outros custos                        | 20.125.289        | 20.091.916        |
| Encerramento do Projeto              | (362.829.261)     | (362.829.261)     |
|                                      | <b>9.925.146</b>  | <b>9.891.774</b>  |
|                                      | <b>13.264.821</b> | <b>13.231.449</b> |

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

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

## 11 – Depósitos judiciais

| Projeto                                   | Depósito judicial |                  |                  |               | 2024              | 2023              |
|-------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                                           | Depósitos         | Bloqueio         | Transferência    | Caução        |                   |                   |
| Sede                                      | 40.765.203        | 24.979           | (37.612.729)     | -             | 3.177.454         | 1.096.061         |
| Cegonha antigo                            | -                 | 52.676           | -                | -             | 52.676            | -                 |
| Cegonha novo                              | 3.641.007         | -                | 7.123.259        | -             | 10.764.266        | 7.123.259         |
| Hospital da Mulher Mariska Ribeiro - HMMR | 183               | 1.049            | 289.768          | -             | 291.000           | 289.768           |
| AP 4.0                                    | -                 | -                | 7.043            | -             | 7.043             | 124.538           |
| Saquarema                                 | -                 | 3.873            | -                | -             | 3.873             | -                 |
| Maricá antigo                             | -                 | 11.204           | 399.064          | -             | 410.268           | 399.064           |
| Maricá novo                               | 10.044.459        | 468              | 16.463.019       | 21.593        | 26.529.540        | 16.463.019        |
| Itaguaí                                   | -                 | 125.427          | 163.134          | -             | 288.560           | 166.338           |
| FAS Acolhimento                           | -                 | 29.318           | -                | -             | 29.318            | -                 |
| Sanemar                                   | 2.125.779         | 3                | 648.255          | -             | 2.774.037         | 648.255           |
| Hospital Menino Jesus - HMJ               | 371.067           | -                | 490.054          | -             | 861.120           | 490.054           |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro - HMBR  | 1.529.096         | -                | 1.403.277        | -             | 2.932.373         | 1.403.277         |
| CER Leblon                                | 11.684.928        | 1.835.446        | 9.775.203        | -             | 23.295.578        | 9.775.203         |
| Cordeiro                                  | 548.082           | 1                | 184.691          | -             | 732.774           | 184.691           |
| Hospital Oceânico                         | 2.147.080         | -                | 545.263          | -             | 2.692.343         | 545.263           |
| UMAM                                      | 650.405           | -                | -                | -             | 650.405           | -                 |
|                                           | <b>73.507.290</b> | <b>2.084.444</b> | <b>(120.699)</b> | <b>21.593</b> | <b>75.492.627</b> | <b>38.708.790</b> |

O FAS deposita judicialmente as suas contribuições patronais do INSS devido a uma ação judicial onde pleiteia a imunidade tributária de tais contribuições.

## 12 – Imobilizado próprio

|                            | 2023            | 2024            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Bens</b>                |                 |                 |
| Móveis e utensílios        | 14.368          | 14.368          |
| Máquinas e equipamentos    | 5.974           | 5.974           |
| Computadores e periféricos | 23.537          | 23.537          |
|                            | <b>43.879</b>   | <b>43.879</b>   |
| <b>(-) Depreciação</b>     |                 |                 |
| Móveis e utensílios        | (9.715)         | (9.715)         |
| Máquinas e equipamentos    | (5.755)         | (5.755)         |
| Computadores e periféricos | (23.537)        | (23.537)        |
|                            | <b>(39.008)</b> | <b>(39.008)</b> |
|                            | <b>4.871</b>    | <b>4.871</b>    |

## 13 – Obrigações fiscais

|                                   | Impostos<br>federais s/<br>serviços | ISS terceiros  | IRRF<br>terceiros | INSS s/<br>serviços de<br>terceiros | 2024             | 2023             |
|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Sede                              | 2.656                               | 845            | 1.786             | -                                   | 5.287            | 2.891            |
| Cegonha novo                      | 23.830                              | -              | 7.687             | -                                   | 31.517           | 798              |
| Maricá novo                       | 547.760                             | 143.410        | 173.176           | 100.287                             | 964.633          | 871.582          |
| Hospital Menino Jesus - HMJ       | 4.635                               | -              | 1.564             | 1.334                               | 7.534            | 10.618           |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro | 29.581                              | 1.460          | 7.688             | -                                   | 38.729           | 16.585           |
| CER Leblon                        | 1.476                               | 3.007          | 1.050             | 3.840                               | 9.373            | 148.267          |
| Cordeiro                          | -                                   | 71             | (523)             | -                                   | (452)            | 15.591           |
| Hospital Oceânico                 | 153.936                             | 16.676         | 49.230            | 33.264                              | 253.106          | 237.783          |
| UMAM                              | 58.310                              | 1.934          | 18.880            | 7.135                               | 86.259           | -                |
| Sanemar                           | -                                   | 824            | -                 | -                                   | 824              | -                |
|                                   | <b>822.185</b>                      | <b>168.227</b> | <b>260.537</b>    | <b>145.861</b>                      | <b>1.396.810</b> | <b>1.312.536</b> |

## 14 – Obrigações sociais e trabalhistas

|                             | Salários a<br>pagar | FGTS a pagar     | INSS a<br>recolher | Autonomos a<br>Pagar | IRRF<br>funcionários | PIS s/ folha  | Rescisões a<br>pagar | Pensão<br>alimentícia | 2024              | 2023             |
|-----------------------------|---------------------|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
| Sede                        | 367.336             | 60.498           | 28.142             | -                    | 166.001              | -             | -                    | -                     | 621.976           | 498.696          |
| Cegonha (I)                 | 757.718             | 122.551          | 104.281            | -                    | 127.243              | -             | 9.227                | 1.592                 | 1.122.612         | 1.072.803        |
| Maricá (I)                  | 2.116.513           | 332.564          | 260.674            | 18.780               | 255.531              | -             | 3.059                | 4.668                 | 2.991.788         | 2.890.012        |
| Sanemar                     | 577.864             | 76.301           | 36.575             | -                    | 2.911                | -             | 2.912                | 640                   | 697.202           | 393.090          |
| Hospital Menino Jesus - HMJ | 79.850              | 11.105           | 10.538             | 16.690               | 2.580                | -             | 1.076                | -                     | 121.839           | 83.226           |
| Ribeiro                     | 370.530             | 51.744           | 39.360             | 13.028               | 22.353               | -             | -                    | 807                   | 497.822           | 458.226          |
| CER Leblon                  | 2.411.177           | 361.864          | 236.355            | 41.710               | 517.493              | -             | 2.529                | 359                   | 3.571.486         | 3.432.805        |
| Cordeiro                    | -                   | -                | 396.665            | -                    | 4.181                | 15.092        | -                    | -                     | 415.938           | 204.007          |
| Hospital Oceânico           | 613.243             | 87.387           | 74.682             | 4.542                | 25.774               | -             | 6.699                | 1.600                 | 813.928           | 563.049          |
| UMAM                        | 235.807             | 30.183           | 21.966             | -                    | 916                  | -             | -                    | 423                   | 289.294           | -                |
|                             | <b>7.530.037</b>    | <b>1.134.197</b> | <b>1.209.236</b>   | <b>94.749</b>        | <b>1.124.982</b>     | <b>15.092</b> | <b>25.500</b>        | <b>10.089</b>         | <b>11.143.882</b> | <b>9.595.914</b> |

**15 – Fornecedores**

|                                     | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Cegonha                             | 12.645           | 47.340           |
| Maricá                              | 1.687.264        | 2.631.953        |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro - | 1.926.627        | 134.935          |
| CER Leblon                          | 2.564.510        | 1.182.742        |
| Hospital Municipal Jesus - HMJ      | 158.093          | 170.758          |
| Hospital de Cordeiro                | 1.615            | 362.147          |
| Hospital Oceânico                   | 844.654          | 747.892          |
| Sanemar                             | 1.401            | -                |
| Umam                                | 213.813          | -                |
|                                     | <b>7.410.623</b> | <b>5.277.768</b> |

**16 – Repasses a realizar**

|                        | <b>2024</b>        | <b>2023</b>        |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Repasses recebidos     | 816.439.880        | 519.756.004        |
| Aplicações financeiras | 17.144.767         | 11.172.971         |
|                        | <b>833.584.647</b> | <b>530.928.975</b> |

**17 – Contas correntes entre projetos**

|          | <b>Núcleo</b> | <b>Projetos</b> | <b>2024</b>    | <b>2023</b>   |
|----------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
| Sede     | 50.000        | 70.134          | 120.134        | 50.000        |
| Itaguaí  | -             | -               | -              | 1.911         |
| Cordeiro | -             | 152.645         | 152.645        | 6.202         |
|          | <b>50.000</b> | <b>222.779</b>  | <b>272.779</b> | <b>58.113</b> |

**18 - Outros créditos**

|                                     | <b>2024</b>        | <b>2023</b>        |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Outros créditos - núcleo            | 260.466.423        | 396.543.114        |
| Outros créditos - projetos          | 424.835.979        | 176.560.533        |
| Provisão Processos cíveis Saquarema | 205.684            | -                  |
|                                     | <b>685.508.085</b> | <b>573.103.646</b> |

**19 – Obrigações sociais e trabalhistas (passivo não circulante)**

| <b>Obrigações sociais e trabalhistas</b> |                            |                     |                                |                                |
|------------------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                          | <b>INSS a<br/>recolher</b> | <b>PIS s/ folha</b> | <b>saldo em<br/>31/12/2024</b> | <b>saldo em<br/>31/12/2023</b> |
| Sede                                     | 3.024.158                  | 116.064             | 3.140.222                      | 1.411.197                      |
| Cegonha (i)                              | 6.602.202                  | 253.835             | 6.856.038                      | 3.206.377                      |
| Maricá (i)                               | 21.653.132                 | 974.628             | 22.627.760                     | 12.469.341                     |
| Sanemar                                  | 2.895.823                  | 95.393              | 2.991.216                      | 819.068                        |
| Hospital Menino Jesus - HMJ              | 887.777                    | 25.363              | 913.139                        | 530.296                        |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro        | 3.167.582                  | 104.259             | 3.271.841                      | 1.600.261                      |
| CER Leblon                               | 22.177.458                 | 804.334             | 22.981.791                     | 11.413.652                     |
| Cordeiro                                 | 298.889                    | 10.635              | 309.524                        | 309.524                        |
| Hospital Oceânico                        | 2.963.478                  | 107.054             | 3.070.532                      | 740.951                        |
| UMAM                                     | 758.381                    | 27.186              | 785.567                        | -                              |
|                                          | <b>64.428.880</b>          | <b>2.518.750</b>    | <b>66.947.630</b>              | <b>32.500.667</b>              |

## 20 – Projetos

|                                                | 2024               | 2023               |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Cegonha (i)                                    | 191.217.937        | 191.217.937        |
| Squarema (ii)                                  | 12.213.658         | 12.213.658         |
| Maricá (iii)                                   | 8.209.739          | 7.233.212          |
| Hospital da Mulher Mariska Ribeiro - HMMR (iv) | 13.521.217         | 13.521.217         |
| Itaguaí                                        | -                  | 688.329            |
| 4.0                                            | 97.493.577         | 97.486.270         |
| AP 5.3                                         | 6.221.145          | 6.221.145          |
| Itaperuna                                      | 16.552.739         | 16.552.739         |
| Gestão de Projetos                             | 9.805.069          | 2.160.430          |
|                                                | <b>355.235.081</b> | <b>347.294.937</b> |

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

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

(iii) A Organização firmou em 08 de abril de 2020, com o Município de Maricá através da Secretaria Municipal de Saúde – SMS, contrato de gestão 33/2020 pelo prazo de 6 meses a contar da assinatura, sendo prorrogado em 08 de outubro de 2020 pelo prazo de 90 dias. Durante o período de vigência desse termo, a Organização recebeu recursos financeiros destinados a gestão dos serviços de saúde da unidade Hospitalar **DR. ERNESTO CHE GUEVARA** no atendimento exclusivo do combate do CORONAVIRUS (COVID-19).

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

## 21 - Patrimônio social

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

## 22 – Ajuste de exercício anterior

No ano de 2024, foi verificado que alguns valores foram lançados como despesas administrativas, quando na verdade deveriam ter sido lançadas em conta de aplicações de recursos no ativo circulante. Devido a isso foi necessário um ajuste de exercício anterior no valor de **R\$ 1.607.928**.

## 23 – Receita de serviços

|                                    | 2024             |                   |                   | 2023             |                  |                   |
|------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                    | Cordeiro         | Sanemar           | Total             | Cordeiro         | Sanemar          | Total             |
| Prestação de serviços              | 7.869.796        | 20.506.630        | 28.376.426        | 3.692.384        | 9.794.217        | 13.486.601        |
| (-) ISS s/ serviços prest          | (393.496)        | (1.025.331)       | (1.418.827)       | (196.175)        | (489.711)        | (685.886)         |
| <b>Receita operacional líquida</b> | <b>7.476.300</b> | <b>19.481.299</b> | <b>26.957.599</b> | <b>3.496.209</b> | <b>9.304.506</b> | <b>12.800.715</b> |

## 24 – Receita de doações

O montante de **R\$ 36.960**, apresentado nesta conta em 31 de dezembro de 2024 (**R\$ 35.000**, em 2023), refere-se aos valores recebidos em doações para o “**Projeto acolhimento**”.

## 25 – Recebimento de rateio

O montante de **R\$ 17.567.420**, apresentado nesta conta em 31 de dezembro de 2024, refere-se aos recebimentos dos valores rateados pelos projetos para pagamento das despesas da Sede , no período de 01/01/2024 a 31/12/2024.

## 26 - Receita financeira

| Unidade     | 2024           | 2023           |
|-------------|----------------|----------------|
| Sede        | 156.466        | 123.116        |
| Acolhimento | -              | 281            |
| Cordeiro    | 6.224          | 6.197          |
| Sanemar     | 58.553         | 48.199         |
|             | <b>221.243</b> | <b>177.793</b> |

## 27 - Repasses para gestão de recursos

| Projeto                                   | Despesas dos projetos |                       |                      |                    |                      | 2024               | 2023               |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
|                                           | Despesas com pessoal  | Despesas com aluguéis | Despesas tributárias | Despesas gerais    | Despesas financeiras |                    |                    |
| Cegonha antigo                            | -                     | -                     | -                    | -                  | 242                  | 242                | -                  |
| Cegonha novo                              | 21.025.228            | 28.932                | 2.158                | 11.047.677         | 153.303              | 32.257.297         | 26.737.034         |
| CER Leblon                                | 58.599.961            | 3.528.487             | 21.840               | 32.793.377         | 299.463              | 95.243.128         | 89.461.161         |
| Hospital da Mulher Mariska Ribeiro - HMMR | 6.531                 | -                     | -                    | -                  | 1.917                | 8.448              | (14.717)           |
| Hospital Menino Jesus - HMJ               | 2.207.068             | 107.684               | 1.354                | 5.502.039          | 57.397               | 7.875.542          | 7.330.855          |
| Hospital Municipal Barata Ribeiro - HMBR  | 9.072.504             | 965.076               | 21.440               | 12.689.201         | 74.383               | 22.822.603         | 18.634.923         |
| Hospital Oceânico                         | 12.675.288            | 4.063.356             | 23.643               | 59.766.472         | 162.845              | 76.691.604         | 24.969.562         |
| Itaguaí                                   | (161.467)             | (3.486)               | (66)                 | 138.779            | (9.126)              | (35.365)           | 31.393             |
| Itaperuna                                 | -                     | -                     | -                    | -                  | -                    | -                  | -                  |
| Maricá antigo                             | (1.457.596)           | -                     | (13.350)             | (82.566)           | (24.647)             | (1.578.159)        | 127.368            |
| Maricá novo                               | 53.887.401            | 14.902.994            | 28.637               | 226.853.140        | 683.989              | 296.356.161        | 258.922.811        |
| Saquarema                                 | -                     | -                     | -                    | -                  | 155                  | 155                | 330                |
| UMAM                                      | 4.158.944             | 753.901               | -                    | 17.059.214         | 105.364              | 22.077.424         | -                  |
|                                           | <b>160.013.860</b>    | <b>24.346.945</b>     | <b>85.657</b>        | <b>365.767.334</b> | <b>1.505.285</b>     | <b>551.719.081</b> | <b>426.200.720</b> |

## 28 - Despesas com pessoal (sem restrição)

| Unidade  | Salários            | Horas extras    | INSS               | FGTS               | FGTS rescisório  | Pis/ folha       | Férias             | 13º salário        | Rescisões e indenizações | Benefícios a empregados | Benefícios de risco | 2024                | 2023               |
|----------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Sede     | (5.531.491)         | (1.431)         | (1.642.841)        | (495.977)          | (27.102)         | (67.041)         | (660.154)          | (387.504)          | (65.520)                 | (1.720.088)             |                     | (10.599.150)        | -                  |
| Cordeiro | (1.386.072)         | (67.105)        | (455.298)          | (107.620)          | (111.776)        | (17.737)         | (248.281)          | (111.171)          | (51.442)                 | (4.726)                 | (144.882)           | (2.706.110)         | (1.308.276)        |
| Sanemar  | (6.919.529)         | -               | (2.202.875)        | (622.919)          | (7.635)          | (73.920)         | (379.708)          | (532.588)          | (13.850)                 | (2.612.044)             |                     | (13.365.068)        | (4.560.489)        |
|          | <b>(13.837.093)</b> | <b>(68.536)</b> | <b>(4.301.013)</b> | <b>(1.226.516)</b> | <b>(146.513)</b> | <b>(158.699)</b> | <b>(1.288.143)</b> | <b>(1.031.263)</b> | <b>(130.812)</b>         | <b>(4.336.857)</b>      | <b>(144.882)</b>    | <b>(26.670.328)</b> | <b>(5.868.765)</b> |

## 29 - Despesas com aluguéis (sem restrição)

| Unidade     | Máquinas e equipamentos | Veículos         | Imóveis          | 2024               | 2023            |
|-------------|-------------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| Sede        | (360.298)               | (300.871)        | (376.872)        | (1.038.041)        | -               |
| Acolhimento | -                       | -                | (15.967)         | (15.967)           | -               |
| Cordeiro    | (91.668)                | (18.100)         | -                | (109.768)          | (30.055)        |
| Sanemar     | (163.930)               | -                | (27.470)         | (191.400)          | (12.420)        |
|             | <b>(615.896)</b>        | <b>(318.971)</b> | <b>(420.309)</b> | <b>(1.355.176)</b> | <b>(42.475)</b> |

## 30 - Despesas tributárias (sem restrição)

|             | Impostos e taxas   | Taxas Diversas  | 2024               | 2023             |
|-------------|--------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| Sede        | (865.699)          | -               | (865.699)          | -                |
| Acolhimento | (4.303)            | -               | (4.303)            | -                |
| Cordeiro    | -                  | -               | -                  | (4.846)          |
| Sanemar     | (155.498)          | (14.728)        | (170.225)          | (372.230)        |
|             | <b>(1.025.500)</b> | <b>(14.728)</b> | <b>(1.040.228)</b> | <b>(377.076)</b> |

## 31 - Despesas gerais e administrativas (sem restrição)

|             | Concessionárias públicas | Serviços prestados p/ terceiros | Serviços médicos e hospitalares | Manutenção e reparo | Despesas administrativas | Doações         | Materiais hospitalares | Materiais de consumo | 2024                | 2023               |
|-------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Sede        | (49.212)                 | (3.830.240)                     | -                               | (657.493)           | (528.978)                | -               | -                      | (124.655)            | (5.190.578)         | -                  |
| Acolhimento | -                        | -                               | -                               | -                   | (1.997)                  | -               | -                      | -                    | (1.997)             | -                  |
| Cordeiro    | -                        | (3.507.094)                     | (252.583)                       | (38.859)            | (24.242)                 | -               | (846.188)              | (116.571)            | (4.785.537)         | (2.044.543)        |
| Sanemar     | (16.254)                 | (1.425.653)                     | (18)                            | (56.353)            | (317.118)                | (51.238)        | (773.623)              | (17.772)             | (2.658.028)         | (3.976.173)        |
|             | <b>(65.466)</b>          | <b>(8.762.987)</b>              | <b>(252.601)</b>                | <b>(752.705)</b>    | <b>(872.334)</b>         | <b>(51.238)</b> | <b>(1.619.811)</b>     | <b>(258.999)</b>     | <b>(12.636.140)</b> | <b>(6.020.716)</b> |

## 32 - Despesas financeiras (sem restrição)

|             | IRRF/IOF s/ aplicações financeiras | Juros e multas | Despesas bancárias | 2024            | 2023            |
|-------------|------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Sede        | (27.305)                           | -              | (3.112)            | (30.417)        | -               |
| Acolhimento | -                                  | -              | (336)              | (336)           | (133)           |
| Cordeiro    | (3.619)                            | (1.403)        | (1.533)            | (6.555)         | (5.441)         |
| Sanemar     | (31.472)                           | -              | (4.270)            | (35.742)        | (18.030)        |
|             | <b>(62.396)</b>                    | <b>(1.403)</b> | <b>(9.251)</b>     | <b>(73.050)</b> | <b>(23.604)</b> |

### 33 - Despesas com gratuidade (sem restrição)

|             | Consultas<br>médicas | Consultas<br>psicológicas | Fisioterapia   | 2024           | 2023           |
|-------------|----------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Acolhimento | (3.347)              | (2.180)                   | (3.000)        | (8.527)        | (7.159)        |
|             | <b>(3.347)</b>       | <b>(2.180)</b>            | <b>(3.000)</b> | <b>(8.527)</b> | <b>(7.159)</b> |

### 34 – Despesas pessoal (com restrição)

|                             | Salários            | Horas extras       | INSS                | FGTS               | FGTS<br>rescisório | Pis s/ folha       | Férias             | 13º salário        | Rescisões e<br>indenizações | Benefícios a<br>empregados | Benefícios<br>de risco | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Cegonha antigo              | -                   | -                  | -                   | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                          | -                      | -                    | -                    |
| Cegonha novo                | (9.434.526)         | (896.829)          | (3.528.900)         | (1.043.377)        | (6.123)            | (128.980)          | (1.106.968)        | (802.016)          | 6.673                       | (3.377.238)                | (706.943)              | (21.025.228)         | (17.489.374)         |
| Ribeiro - HMMR              | -                   | -                  | -                   | -                  | (1.410)            | -                  | -                  | -                  | (5.121)                     | -                          | -                      | (6.531)              | 28                   |
| Maricá antigo               | 544.253             | -                  | -                   | 1.856              | 234.977            | 524                | 66.278             | 50.250             | 559.460                     | -                          | -                      | 1.457.596            | (23.669)             |
| Maricá novo                 | (26.120.494)        | (4.153.921)        | (10.346.679)        | (3.063.885)        | (200.860)          | (357.435)          | (2.977.763)        | (2.081.012)        | (294.388)                   | (1.350.800)                | (2.940.164)            | (53.887.401)         | (42.388.235)         |
| Itaguaí                     | 46.813              | -                  | 1.288               | 2.445              | 105.873            | 192                | 1.630              | -                  | -                           | 3.227                      | -                      | 161.467              | (24.000)             |
| Hospital Menino Jesus - HMJ | (1.150.613)         | (12.127)           | (375.312)           | (103.393)          | (23.816)           | (12.708)           | (69.704)           | (68.744)           | (61.013)                    | (221.154)                  | (108.484)              | (2.207.068)          | (1.985.017)          |
| Ribeiro - HMBR              | (4.826.323)         | (110.019)          | (1.625.847)         | (460.034)          | (54.221)           | (55.712)           | (369.472)          | (349.094)          | (81.404)                    | (650.429)                  | (489.946)              | (9.072.504)          | (8.817.703)          |
| CER Leblon                  | (32.025.898)        | (2.555.903)        | (11.245.214)        | (3.312.640)        | (175.505)          | (401.518)          | (2.528.120)        | (2.383.263)        | (196.905)                   | (1.413.443)                | (2.361.552)            | (58.599.961)         | (52.710.689)         |
| Hospital Oceânico           | (7.125.822)         | (200.640)          | (2.292.455)         | (714.211)          | (13.810)           | (82.572)           | (346.787)          | (441.542)          | 6.440                       | (605.590)                  | (858.298)              | (12.675.288)         | (4.369.855)          |
| UMAM                        | (2.396.456)         | (113.527)          | (763.685)           | (236.178)          | (1.032)            | (27.186)           | (19.917)           | (175.415)          | (791)                       | (137.397)                  | (287.361)              | (4.158.944)          | -                    |
|                             | <b>(82.489.067)</b> | <b>(8.042.966)</b> | <b>(30.176.805)</b> | <b>(8.929.417)</b> | <b>(135.928)</b>   | <b>(1.065.395)</b> | <b>(7.350.825)</b> | <b>(6.250.837)</b> | <b>(67.049)</b>             | <b>(7.752.824)</b>         | <b>(7.752.748)</b>     | <b>(160.013.860)</b> | <b>(127.808.514)</b> |

### 35 – Despesas com aluguéis (com restrição)

|                             | Máquinas e<br>equipamentos | Veículos         | Imóveis          | 2024                | 2023                |
|-----------------------------|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| Cegonha novo                | (28.932)                   | -                | -                | (28.932)            | (10.021)            |
| Maricá novo                 | (14.595.224)               | (98.134)         | (209.636)        | (14.902.994)        | (12.408.352)        |
| Itaguaí                     | 1.693                      | 1.045            | 748              | 3.486               | -                   |
| Hospital Menino Jesus - HMJ | (107.684)                  | -                | -                | (107.684)           | (53.112)            |
| Ribeiro - HMBR              | (908.049)                  | (57.027)         | -                | (965.076)           | (659.728)           |
| CER Leblon                  | (3.440.853)                | (87.634)         | -                | (3.528.487)         | (704.301)           |
| Hospital Oceânico           | (3.962.599)                | (36.232)         | (64.525)         | (4.063.356)         | (652.754)           |
| UMAM                        | (693.235)                  | (60.667)         | -                | (753.901)           | -                   |
|                             | <b>(23.734.883)</b>        | <b>(338.649)</b> | <b>(273.413)</b> | <b>(24.346.945)</b> | <b>(14.488.269)</b> |

### 36 – Despesas tributárias (com restrição)

|                             | Taxas diversas  | 2024            | 2023            |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Cegonha novo                | (2.158)         | (2.158)         | (1.822)         |
| Ribeiro - HMMR              | -               | -               | 848             |
| Maricá antigo               | 13.350          | 13.350          | (13.350)        |
| Maricá novo                 | (28.637)        | (28.637)        | (53.067)        |
| Itaguaí                     | 66              | 66              | -               |
| Hospital Menino Jesus - HMJ | (1.354)         | (1.354)         | (17.830)        |
| Ribeiro - HMBR              | (21.440)        | (21.440)        | (37)            |
| CER Leblon                  | (21.840)        | (21.840)        | (2.003)         |
| Hospital Oceânico           | (23.643)        | (23.643)        | (1.108)         |
|                             | <b>(85.657)</b> | <b>(85.657)</b> | <b>(88.368)</b> |



### 37 – Despesas gerais e administrativas (com restrição)

|                             | Concessionárias públicas | Serviços prestados p/ terceiros | Serviços médicos e hospitalares | Manutenção e reparo | Administrativas     | Materiais hospitalares | Materiais de consumo | Combustível     | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| Cegonha novo                | -                        | (681.793)                       | (6.143.633)                     | (151.018)           | (106.733)           | (3.780.412)            | (184.108)            | 20              | (11.047.677)         | (9.049.044)          |
| Maricá antigo               | -                        | -                               | -                               | -                   | 82.566              | -                      | -                    | -               | 82.566               | (82.566)             |
| Maricá novo                 | (4.681.240)              | (155.960.478)                   | (12.438.532)                    | (14.264.624)        | (9.880.628)         | (28.733.246)           | (861.742)            | (32.650)        | (226.853.140)        | (203.275.732)        |
| Itaguaí                     | 75                       | 66.012                          | -                               | 39                  | 205.251             | -                      | 345                  | -               | (138.779)            | -                    |
| Hospital Menino Jesus - HMJ | (41)                     | (4.181.884)                     | -                               | (448.991)           | (99.333)            | (729.709)              | (42.082)             | -               | (5.502.039)          | (5.142.119)          |
| Ribeiro - HMBR              | -                        | (8.906.436)                     | (1.650.725)                     | (266.988)           | (247.913)           | (1.531.700)            | (81.468)             | (3.972)         | (12.689.201)         | (8.918.478)          |
| CER Leblon                  | -                        | (16.554.012)                    | (6.301.035)                     | (3.899.372)         | (696.603)           | (5.227.827)            | (96.728)             | (17.800)        | (32.793.377)         | (35.516.435)         |
| Hospital Oceânico           | (2.042.731)              | (43.183.851)                    | (5.007.284)                     | (2.380.561)         | (50.304)            | (6.787.199)            | (309.849)            | (4.694)         | (59.766.472)         | (19.884.470)         |
| UMAM                        | (57.861)                 | (13.843.133)                    | (1.341.800)                     | (412.207)           | (29.117)            | (1.291.699)            | (80.140)             | (3.259)         | (17.059.214)         | -                    |
|                             | <b>(6.781.797)</b>       | <b>(243.245.574)</b>            | <b>(32.883.008)</b>             | <b>(21.823.721)</b> | <b>(11.233.314)</b> | <b>(48.081.792)</b>    | <b>(1.655.772)</b>   | <b>(62.355)</b> | <b>(365.767.334)</b> | <b>(281.868.844)</b> |

### 38 – Despesas financeiras (com restrição)

|                             | IRRF/IOF s/ aplicações financeiras | Juros e multas  | Despesas bancárias | 2024               | 2023               |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Cegonha antigo              | -                                  | -               | (242)              | (242)              | -                  |
| Cegonha novo                | (150.166)                          | -               | (3.137)            | (153.303)          | (186.772)          |
| Ribeiro - HMMR              | (88)                               | -               | (1.830)            | (1.917)            | 13.841             |
| Saquarema                   | (155)                              | -               | -                  | (155)              | (330)              |
| Maricá antigo               | 24.274                             | -               | 373                | 24.647             | (7.784)            |
| Maricá novo                 | (678.409)                          | (1.910)         | (3.670)            | (683.989)          | (797.425)          |
| Itaguaí                     | 4.957                              | -               | 4.168              | 9.126              | 7.393              |
| Hospital Menino Jesus - HMJ | (50.776)                           | (93)            | (6.528)            | (57.397)           | (132.777)          |
| Ribeiro - HMBR              | (61.437)                           | -               | (12.946)           | (74.383)           | (238.977)          |
| CER Leblon                  | (266.663)                          | (19.296)        | (13.504)           | (299.463)          | (527.733)          |
| Hospital Oceânico           | (154.524)                          | (5.302)         | (3.020)            | (162.845)          | (61.375)           |
| UMAM                        | (102.947)                          | (474)           | (1.943)            | (105.364)          | -                  |
|                             | <b>(1.435.932)</b>                 | <b>(27.075)</b> | <b>(42.279)</b>    | <b>(1.505.285)</b> | <b>(1.946.725)</b> |

### 39 - Instrumentos financeiros

#### a) Valorização dos instrumentos financeiros

Os principais instrumentos financeiros do ativo em 31 de dezembro de 2024 são:

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

#### b) Operações com instrumentos derivativos

A Entidade não efetuou operações em caráter especulativo, seja em derivativos, ou em quaisquer outros ativos de risco em 31 de dezembro de 2024.

### 40 – Eventos subsequentes

A Entidade não identificou e não realizou qualquer evento subsequente que impacte as demonstrações financeiras entre 31 de dezembro de 2024 e a data de aprovação destas demonstrações.