

## INSTITUTO GNOSIS

CNPJ : 10.635.117/0001-03

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro (Em reais - R\$)				Demonstração do Fluxo de Caixa dos Exercícios encerrados em 31 de dezembro (Em Reais - R\$)		
Ativo	31/12/2015	31/12/2014	Passivo	31/12/2015	31/12/2014	
<b>Ativo Circulante</b>	<b>6.956.148,19</b>	<b>3.276,80</b>	<b>Passivo Circulante</b>	<b>7.227.159,95</b>	<b>2.072,02</b>	
Disponibilidades	6.536.530,38	2.085,69	Fornecedores	1.432.458,12	2.072,02	
Caixa	5.246,34	2.085,69	Impostos a Pagar	149.041,43	-	
Bancos Recursos Livres	10.339,62		Obrigações Tributárias	2.330.969,43	-	
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	6.520.884,42		Obrigações com empregados	3.314.690,97	-	
<b>Créditos a Receber</b>	<b>419.617,81</b>	<b>1.191,11</b>	<b>Patrimônio Social</b>	<b>(123.983,83)</b>	<b>1.204,78</b>	
Adiantamento a Empregados	175.671,39		Superávit Acumulado	1.204,78	1.080,63	
Adiantamentos a Fornecedores	7.520,20		Superávit / Déficit do Período	(125.188,61)	124,15	
Créditos Tributários	65.976,32		<b>Passivo Total</b>	<b>7.103.176,12</b>	<b>3.276,80</b>	
Despesas Antecipadas	170.449,90	1.191,11	Demonstração do Resultado em 31 de Dezembro (Em Reais - R\$)			
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>147.027,93</b>		Demonstração do Resultado do Período			
Realizável a Longo Prazo	20.000,00		<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>		
Depósito caução	20.000,00		<b>Receitas</b>	<b>53.604.444,64</b>	<b>19.831,55</b>	
<b>Imobilizado</b>	<b>127.027,93</b>		<b>Receitas Operacionais</b>	<b>53.604.444,64</b>	<b>19.831,55</b>	
Equipamentos de Informática	63.241,93		Serviços prestados	52.730.744,70	0,00	
Móveis e Utensílios	63.786,00		Financeiras	871.941,20		
<b>Ativo Total</b>	<b>7.103.176,12</b>	<b>3.276,80</b>	Outras receitas	1.758,74	19.831,55	
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos exercícios encerrados em 31 de Dezembro (Em Reais - R\$)			<b>Receita Líquida</b>	<b>53.604.444,64</b>	<b>19.831,55</b>	
<b>Eventos</b>	<b>Superávit Acumulado</b>	<b>Resultado Período</b>	<b>Despesas</b>	<b>53.729.633,25</b>	<b>18.626,77</b>	
<b>Saldos em 31/12/2014</b>	<b>1.204,78</b>	<b>1.204,78</b>	Pessoal	36.913.999,90		
Déficit do período		(125.188,61)	Serviços Técnicos	9.931.301,41		
<b>Saldos em 31/12/2015</b>	<b>1.204,78</b>	<b>(125.188,61)</b>	Material de Consumo	4.036.620,78		
			Concessionárias	384.644,83		
			Despesas Administrativas	2.258.230,98	18.842,17	
			Provisões	204.835,35	865,23	
			<b>Resultado Operacional</b>	<b>125.188,61</b>	<b>124,19</b>	

### Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis do Exercício de 2015

**1 — Contexto Operacional:** O Instituto Gnosis tem como atividade a prestação de serviços sem fins lucrativos na área de defesa dos direitos sociais. **2 — Base de preparação das Demonstrações Financeiras:** As demonstrações foram elaboradas de acordo com a Resolução CFC nº 1.409/12, que disciplina a contabilidade das entidades sem fins lucrativos, e em moeda corrente do país. **3 — Principais Práticas Contábeis:** A) A Sociedade adota o regime de competência para o registro de suas operações e apuração de resultado; B) Os Ativos Circulantes e Não Circulantes são apresentados pelo valor de realização; na conta "caixa" estão registrados os recursos de liquidez imediata; na conta "Banco Recursos Livres" registram-se os valores disponíveis para a execução dos contratos celebrados com a Prefeitura do Rio de Janeiro; na conta "aplicações financeiras" estão demonstrados os recursos pelo valor de aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes apro-

priados até a data de balanço com base no regime de competência; C) Imobilizado Registrado ao custo da aquisição, sendo que a depreciação leva em consideração a vida útil econômica dos bens. Os bens classificados no grupo de bens com restrição não são deprecados, uma vez que, sendo adquiridos com recursos públicos recebidos para gestão dos contratos com a Prefeitura do Rio de Janeiro, os mesmos devem ser entregues ao ente quando do fim dos convênios. **4 — Patrimônio Social a Descoberto:** No exercício de 2015 0 Instituto Gnosis, celebrou dois convênios com a Prefeitura do Rio de Janeiro, de nº SMS 007/2015 e SMS 034/2015, tendo como fonte de receita os valores oriundos desses contratos celebrados, perfazendo um total recebido no exercício de 2015 de R\$ 52.730.744,70, sendo R\$ 25.857.695,83 oriundos do contrato 007/2015 e R\$ 26.873.048,87 oriundos do contrato 034/2015. Esses repasses são feitos de modo a cobrir os gastos mensais e são repassados a cada 3 (três) meses. No exercício findo em 31/12/2015 O Instituto registrou um patrimônio a descoberto num total de R\$ 123.983,83; como é adotado o

regime de competência nas demonstrações contábeis, foram contabilizadas despesas operacionais seguindo esse regime e que somente serão líquidas no decorrer do exercício de 2016, onde se terá recebido os repasses da Prefeitura do Rio de Janeiro, na forma dos cronogramas de desembolso dos convênios.

**5 — Contingências:** Constam distribuídas em face do Instituto 08 (oito) Reclamações Trabalhistas em trâmite no Tribunal Regional do Trabalho da 1ª Região de números 0010749-16.2015.5.01.0061; 0010907- 89.2015.5.01.0055; 0011719- 42.2015.5.01.0020; 0012274-23.2015.5.01.0032; 0011703-36.2015.5.01.0005; 0100421-27.2016.5.01.0020, 0011561-73.2015.5.01.0056 e 001126683.2015.5.01.0008, cujo valor total de perda estimado, atualizado, é de R\$ 105.000,00 (cento e cinco mil reais); contudo, tais contingências não foram reconhecidas no Balanço do Instituto, haja vista a probabilidade de perda "possível para remota" em todos os processos, cujos pleitos dos reclamantes se referem, em sua maioria, a períodos anteriores à assunção, pelo Instituto, dos convênios celebrados com o Município do Rio de Janeiro.

### Parecer dos Auditores Independentes

Aos Administradores da **INSTITUTO GNOSIS** Rio de Janeiro — RJ

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** Examinamos as demonstrações Financeiras do **Instituto Gnosis**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e a respectiva demonstração do resultado, mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa para o exercício findo naquela data. **1- Responsabilidade da Administração sobre as Demonstrações Financeiras** A Administração do **Instituto Gnosis** é responsável pela preparação e adequada apresentação dessas demonstrações Financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a preparação de demonstrações Financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. **2- Responsabilidade dos Auditores Independentes** Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações Financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento das exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações Financeiras estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados

para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações Financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações Financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a preparação e adequada apresentação das demonstrações contábeis do **Instituto Gnosis** para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos do **Instituto Gnosis**. A auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **3- Opinião** Em nossa opinião, as demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Instituto Gnosis**, em 31 de dezembro de 2015, e o desempenho de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **4- Enfase 4.1 — Patrimônio Social a descoberto** Conforme pode ser observado, a entidade apresentou o Patrimônio Social a Descoberto, fato que a Administração menciona e detalha na Nota Explicativa nº 4, a qual transcrevemos a seguir: No exercício

de 2015 0 Instituto Gnosis, celebrou dois convênios com a Prefeitura do Rio de Janeiro, de nº SMS 007/2015 e SMS 034/2015, tendo como fonte de receita os valores oriundos desses contratos celebrados, perfazendo um total recebido no exercício de 2015 de R\$ 52.730.744,70, sendo R\$ 25.857.695,83 oriundos do contrato 007/2015 e R\$ 26.873.048,87 oriundos do contrato 034/2015. Esses repasses são feitos de modo a cobrir os gastos mensais e são repassados a cada 3 (três) meses. No exercício findo em 31/12/2015 0 Instituto registrou um patrimônio a descoberto num total de R\$ 123.983,83; como é adotado o regime de competência nas demonstrações contábeis, foram contabilizadas despesas operacionais seguindo esse regime e que somente serão líquidas no decorrer do exercício de 2016, onde se terá recebido os repasses da Prefeitura do Rio de Janeiro, na forma dos cronogramas de desembolso dos convênios.

**5- Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior** Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2014 apresentados para fins de comparação, não foram examinados por nós ou por outros auditores, portanto, não estamos expressando uma opinião sobre eles. Rio de Janeiro, 18 de Abril de 2016.

**INDEP AUDITORES INDEPENDENTES S/S**

**CRC - RJ 0329 CNPJ: 42.464.370/0001-20**

**Sergio Paulo da Silva**

**Sócio - Contador CRC - RJ 087960/O-0**



## 2.450 Agentes de Vigilância em Saúde

visitam residências para eliminar os focos do *Aedes aegypti*, ajudando você a evitar a proliferação da dengue, zika e chikungunya.

#FaçaSuaParte

 **AQUI MOSQUITO NÃO SE CRIA**



**RIO**

## INSTITUTO GNOSIS

CNPJ : 10.635.117/0001-03

Balanço Patrimonial Consolidado Encerrado em 31 de dezembro 2016		Demonstração do Resultado do Período Consolidado encerrado em 31 de dezembro 2016	
<b>Ativo</b>		<b>Passivo</b>	
<b>Ativo Circulante</b>		<b>Passivo Circulante</b>	
<b>Disponível</b>		Obrigações com Instituições de Créditos	
Caixa	31.206,27	Empréstimos para Financiamentos	960.083,73
Bancos Recursos Livres	670.500,75	<b>Obrigações com Instituições de Créditos</b>	<b>960.083,73</b>
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	14.301.427,87	Vinculado ao FORN MAT / SERV	
<b>Disponível</b>	<b>15.003.134,89</b>	Fornecedores	1.862.515,89
Créditos a Receber		<b>Vinculado ao FORN MAT SERV</b>	<b>1.862.515,89</b>
Adiantamento a Empregados	932.427,81	Impostos a pagar	
Adiantamentos a Fornecedores	51.174,51	Previdência Social	104.871,56
Desembolsos para Ressarcimento Futuro	960.513,22	Impostos Federais Retidos	73.424,37
Créditos Tributários	79.111,00	Pensão Alimentícia	1.301,12
Despesas Antecipadas	28.791,00	<b>Impostos a pagar</b>	<b>179.597,05</b>
Outros Valores a Receber	4.336.583,77	Obrigações Tributárias	
<b>Créditos a Receber</b>	<b>6.388.601,31</b>	Previdência Social Patronal	2.717.114,09
Ativo Não Circulante		PIS/PASEP	87.846,98
Realizáveis a Longo Prazo		Imposto e Contribuições	4.153,61
Realizável a Longo Prazo	20.000,00	FGTS	563.521,59
<b>Realizáveis a Longo Prazo</b>	<b>20.000,00</b>	Impostos Retidos	1.411.255,75
Imobilizado		<b>Obrigações Tributárias</b>	<b>4.783.892,02</b>
Bens com Restrição		Obrigações com Empregados	
<b>Imobilizado</b>	<b>620.069,15</b>	Salários a Pagar	1.117.391,09
Intangível sem restrição		<b>Obrigações com Empregados</b>	<b>1.117.391,09</b>
SOFTWARES	285.173,20	Recursos de Projetos	
Intangível sem restrição	285.173,20	Recursos de Entidade Públicas Nacional	453,10
<b>Total do Ativo</b>	<b>22.316.978,55</b>	<b>Recursos de Projetos</b>	<b>453,10</b>
Instituto Gnosis Matriz Marcelo Vieira Dibo - Presidente		Patrimônio Social	
		Superávit ou Déficit Acumulado	
		Superávit Acumulado	16.055.572,73
		Déficit Acumulado	2.642.527,06
		Superávit ou Déficit Acumulado	13.413.045,67
		<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>	<b>22.316.978,55</b>
		Marco Carvalho da Cunha Contador - CRC / RJ - 080961/0-6	

vacinação contra  
**FEBRE  
AMARELA**

A prefeitura do Rio  
oferta a vacina em  
**233**  
UNIDADES



mais informações acesse: [www.prefeitura.rio](http://www.prefeitura.rio)

