

Fundação para o Desenvolvimento Científico e
Tecnológico em Saúde – FIOTEC

Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2020 e 2019

Conteúdo

Relatório de revisão dos auditores independentes	3 - 7
Balanços patrimoniais	8
Demonstrações de resultados	9
Demonstrações dos resultados abrangentes	10
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	11
Demonstrações dos fluxos de caixa	12
Demonstrações do valor adicionado	13
Notas explicativas às demonstrações financeiras	14 – 51
Demonstração dos saldos dos Projetos – Anexo nº1	
Demonstração de receitas da Fundação – Anexo nº2	

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



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Diretores da
Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde - FIOTEC

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde – FIOTEC**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 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, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos do assunto comentado no tópico "base para opinião com ressalva" as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde – FIOTEC**, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

Projetos vinculados a executar

As contas "outros créditos - recursos de projetos encerrados" e "outras obrigações a pagar - recursos de projetos encerrados", conforme notas 9 e 22, apresentam, respectivamente, saldos de R\$ 12.013 mil e R\$ 39.137 mil, transferidos da conta projetos a executar, citados na nota 20. As análises dos saldos desses projetos encerrados ainda não foram concluídas. Possíveis ajustes a serem realizados sobre as demonstrações contábeis da Fundação dependem da conclusão dessas análises.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação a **Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde – FIOTEC**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com as normas. Acreditamos que a evidência da auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Walter Heuer Auditores Independentes an association of legally independent firms
www.whac.com.br

RIO | SÃO PAULO | BELO HORIZONTE | BELÉM | PORTO ALEGRE

Ênfase

Conta corrente bancária por projeto

Conforme nota 20, a Fundação utiliza conta bancária única para projetos considerados de menor porte financeiro, entretanto, as normas contábeis ressaltam a necessidade de utilização de conta bancária específica para cada projeto. A administração da FIOTEC, pretende concluir os trabalhos de migração dos saldos desses projetos para contas bancárias individuais até o final de 2021.

Outros Assuntos

Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

A Demonstração do Valor Adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaborada sob a responsabilidade da Administração e apresentada como informação suplementar, foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essa demonstração está conciliada com as demonstrações contábeis e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 – “Demonstração do Valor Adicionado”. Em nossa opinião, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e é consistente em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Gestão de projetos

Os procedimentos de auditoria por nós aplicados sobre os saldos envolvendo projetos administrados pela Fundação, não tiveram como objetivo avaliar aspectos de gestão, como: orçamentos, prazos, alcance dos objetivos e prestações de contas. Foram executados tendo como objetivo a avaliação dos controles internos contábeis exercidos sobre recebimentos, pagamentos, taxas de administração e movimentação de contas correntes bancárias dos projetos.

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentados para fins de comparação, foram por nós auditados, com relatório datado de 28 de fevereiro de 2020, destacando ressalvas relacionadas a projetos vinculados a executar e necessidade de conta corrente bancária individualizada por projeto, e ênfase quanto a deficiência de capital de giro e provisões para contingências.

Outras Informações que acompanham as Demonstrações Contábeis e o Relatório do Auditor

A administração da FIOTEC é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração (Relatório de Atividades).

Até a data de emissão deste Relatório de Auditoria, o Relatório da Administração não nos foi apresentado.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não leva e não levaria em consideração o citado Relatório da Administração.

Contudo, em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Como o Relatório da Administração não nos foi apresentado, apesar de solicitado, não há o que comentar.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

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

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências da auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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



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

Rio de Janeiro, 25 de março de 2021

WALTER HEUER - WH
AUDITORES INDEPENDENTES
CVM Nº 8710 CRC-SP 000319/O-8
CNPJ Nº 42.465.302/0001-85



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

Walter Heuer Auditores Independentes *an association of legally independent firms*

www.whac.com.br

RIO | SÃO PAULO | BELO HORIZONTE | BELÉM | PORTO ALEGRE

Balancos patrimoniais

em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro 2019

(Em milhares de reais)

Ativo	Notas	31/12/2020	31/12/2019	Passivo	Notas	31/12/2020	31/12/2019
Ativo circulante				Passivo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	876.085	353.499	Fornecedores	14	15.513	9.602
Contas a receber de clientes	6	52.916	31.086	Obrigações a pagar	15	37.232	42.579
Adiantamento a fornecedores	7	48.747	17.813	Obrigações sociais e trabalhistas	16	16.038	8.591
Créditos a funcionários	8	662	662	Obrigações fiscais	17	9.298	2.198
Outros créditos	9	3.092	47.559	Parcelamentos e financiamentos	18	135	258
				Provisões para contingências	19	-	32.935
				Projetos Vinculados a executar	20	801.494	351.829
				Outras provisões	21	28.621	20.206
		<u>981.502</u>	<u>450.619</u>			<u>908.331</u>	<u>468.198</u>
Ativo não circulante				Passivo não Circulante			
Empréstimos concedidos	10	16.794	13.209	Parcelamentos e financiamentos	18	898	1.008
Depósitos Judiciais	11	6.308	6.174	Provisões para contingências	19	58.897	3.462
Outros créditos	9	12.587	11.873	Outras obrigações a pagar	22	39.145	11.273
Imobilizado	12	17.020	18.043			<u>98.940</u>	<u>15.743</u>
Intangível	13	16	121	Patrimônio líquido			
				Patrimônio social	24	16.098	6.000
				Fundo de reserva		6.800	-
				Superávit acumulados		4.058	10.098
		<u>52.725</u>	<u>49.420</u>			<u>26.956</u>	<u>16.098</u>
Total do ativo		<u>1.034.227</u>	<u>500.039</u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u>1.034.227</u>	<u>500.039</u>

As notas explicativas são parte integrante nas demonstrações financeiras.

Fundação para o desenvolvimento científico e tecnológico em saúde - Fiotec

Demonstrações de resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de reais)

	Notas	31/12/2020	31/12/2019
Receitas operacionais			
Receita líquida de contratos		56.712	34.155
Receita líquida de convênios		666	700
Receita de exportação		2.411	21
Total receita das atividades	26	59.789	34.876
Trabalhos Voluntários	31	804	774
Total das receitas operacionais		60.593	35.650
Despesas operacionais			
Despesas gerais	27	(14.504)	(11.194)
Despesas com pessoal	28	(26.813)	(24.282)
Trabalhos Voluntários	31	(804)	(774)
Outras receitas (despesas) operacionais	29	(9.924)	3.858
Total das despesas operacionais		(52.045)	(32.392)
Resultado antes do resultado financeiro		8.548	3.258
Resultado financeiro	30	2.310	3.200
Superávit do exercício		10.858	6.458

As notas explicativas são parte integrante nas demonstrações financeiras.

Fundação para o desenvolvimento científico e tecnológico em saúde - Fiotec

Demonstrações dos resultados abrangentes

em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de reais)

	31/12/2020	31/12/2019
Superávit do exercício	10.858	6.458
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente	<u>10.858</u>	<u>6.458</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação para o desenvolvimento científico e tecnológico em saúde - Fiotec

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de reais)

	Patrimônio social	Fundo de investimento PDTI	Fundo para qualificação de RH	Superávit acumulado	Total
Saldos em 01 de janeiro de 2019	6.000	-	-	3.640	9.640
Superávit do exercício				6.458	6.458
Saldos em 31 de dezembro de 2019	6.000	-	-	10.098	16.098
Transferência para Patrimônio social	10.098			(10.098)	-
Superávit do exercício	-			10.858	10.858
Constituição de Fundo de investimento PDTI		5.800		(5.800)	-
Constituição de Fundo de qualificação de RH			1.000	(1.000)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	16.098	5.800	1.000	4.058	26.956

As notas explicativas são parte integrante nas demonstrações financeiras.

Fundação para o desenvolvimento científico e tecnológico em saúde - Fiotec

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de reais)

	31/12/2020	31/12/2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	10.858	6.458
Ajustes para:		
Depreciação e amortização	1.330	1.335
Variação nos ativos e passivos		
(Aumento)/redução nos ativos em		
Contas a receber	(21.830)	29.485
Créditos a funcionários	-	(347)
Adiantamento a fornecedores	(30.934)	(1.893)
Outros créditos	43.753	(47.383)
Empréstimos concedidos	(3.585)	(7.955)
Depósitos Judiciais	(134)	46.861
Aumento/(redução) nos passivos em		
Projetos vinculados a executar	449.665	11.830
Fornecedores	5.911	2.384
Obrigações a pagar	(5.347)	42.579
Obrigações sociais e trabalhistas	7.447	(1.872)
Obrigações fiscais	7.100	(591)
Provisões para contingências	22.500	(35.365)
Outras obrigações a pagar	27.872	(4.919)
Outras provisões	8.415	(1.169)
Fluxo de caixa decorrente das (aplicado nas) atividades operacionais	523.021	39.438
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aquisição de Ativo imobilizado	(202)	(291)
Baixa de bens do ativo imobilizado	-	55
Fluxo de caixa decorrente das atividades de investimento	(202)	(236)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Parcelamentos e financiamentos	(233)	56
Fluxo de caixa decorrente das atividades de financiamento	(233)	56
Aumento do caixa e equivalente de caixa	522.586	39.258
Variação líquida em caixa e equivalentes de caixa		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	353.499	314.241
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	876.085	353.499
	522.586	39.258

As notas explicativas são parte integrante nas demonstrações financeiras.

Fundação para o desenvolvimento científico e tecnológico em saúde - Fiotec

Demonstrações dos valores adicionados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de reais)

	2020	2019
RECEITAS		
Receita das atividades	59.789	34.876
Outras receitas	8.584	13.352
Insumos Adquiridos de terceiros		
(-) Serviços de terceiros	(10.475)	(8.301)
(-) Materiais, Energia e outros	(3.025)	(2.797)
(-) Outros custos e despesas operacionais	(17.178)	(8.159)
Valor Adicionado bruto	37.695	28.971
(-) Depreciações, amortização e exaustão	(1.330)	(1.335)
Valor Adicionado Líquido produzido pela Instituição	36.365	27.636
(+) Receitas Financeiras	2.634	3.565
Total do Valor Adicionado a distribuir	38.999	31.201
DESTINAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Remuneração do trabalho(Pessoal, encargos e benefícios)	26.658	24.161
Despesas c/Pessoal Terceiros[estagiarios/autonomos]	155	121
Impostos, Taxas e Contribuições	1.004	96
Capital de Terceiros		
Despesas Financeiras	324	365
Superávit do exercício	10.858	6.458
TOTAL DO VALOR DESTINADO OU DISTRIBUIDO	38.999	31.201

As notas explicativas são parte integrante nas demonstrações financeiras.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

1 Contexto operacional

A Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde (Fiotec) está estabelecida na Av. Brasil, nº 4036, em Manguinhos, Rio de Janeiro, inscrita no CNPJ-MF nº 02.385.669/0001-74, possui Inscrição Estadual nº 77.469.770, Inscrição Municipal nº 242.022-8, é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com registro no RCPJ - Registro Civil das Pessoas Jurídicas.

Para atuar como fundação de apoio, a Fiotec está devidamente registrada e credenciada pelo Ministério da Educação (MEC) e Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação (MCTI). A instituição também possui o título Declaratório de Utilidade Pública do Governo do Estado do Rio de Janeiro e o título de Organização Social (OS), pela Prefeitura do Rio de Janeiro. Conforme a Lei 8.010/90, a Fiotec está apta, pelo Conselho Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (CNPq), a proceder às importações de bens destinados à pesquisa científica e tecnológica.

Nos anos de 2014 a 2016 (exercícios financeiros de 2013 a 2015), a instituição foi certificada como Empresa Cidadã pelo Conselho Regional de Contabilidade (CRC-RJ), em parceria com a Federação das Indústrias do Estado do Rio de Janeiro (Firjan) e a Federação do Comércio do Estado do Rio de Janeiro (Fecomércio). A Fiotec é certificada pelo grupo D&B, considerada uma das maiores empresas de análise de risco de crédito e avaliações financeiras dos Estados Unidos da América (EUA), e possui o DUNS Number – Data Universal Numbering System (Sistema Universal de Numeração de Dados). O número é reconhecido internacionalmente como identificador comum de empresas junto ao EDI (Electronic Data Interchange) e nas transações de comércio internacional. Somente com este número é possível obter o registro no SAM (System for Award Management), que rege todos os contratos firmados com agências federais dos EUA.

Em 20 de setembro de 2019 transitou em julgado a sentença proferida em 24 de janeiro de 2019, julgando procedente o pedido para declarar a Fiotec como entidade imune, conforme previsto no artigo 195, parágrafo 7º, da CF/88, em face do preenchimento dos requisitos do art. 14 do CTN.

A Fiotec é responsável pela gestão financeira e prestação de contas sobre os gastos do programa Unidos contra a Covid-19, lançado no dia 2 de abril de 2020 pela Fundação Oswaldo Cruz (Fiocruz), que conta com o apoio das esferas pública e privada, para enfrentar a pandemia do novo coronavírus. Em 2020, o fundo havia atingido cerca de R\$ 421.000.000,00 em doações feitas por 690 pessoas físicas e por outras 76 instituições de todo o mundo. Naquele mesmo momento, em 2020, o programa financiava projetos em 41 planos de trabalho diferentes, divididos nas áreas de produção de kits para diagnóstico; assistência a pacientes; produção de medicamentos; capacitação de pessoal; mobilização e apoio comunitário; comunicação confiável; pesquisas aplicadas em soluções para a compreensão da Covid-19; e internalização de tecnologia e produção de uma vacina. Os recursos obtidos por meio do Unidos contra a Covid-19, financiaram também um estudo que avaliou a eficácia de quatro tratamentos distintos contra a infecção pelo coronavírus. O ensaio clínico Solidarity (Solidariedade) foi desenvolvido pela Organização Mundial da Saúde (OMS) e coordenado aqui no Brasil pela Fiocruz.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

A instituição também geriu os recursos da parceria entre Fiocruz e Fundação Itaú para Educação e Cultura, que possibilitou a instalação de duas centrais analíticas, uma em Manguinhos, no Rio de Janeiro, e outra no Centro Industrial de Saúde do Eusébio, no Ceará. As doações repassadas pela iniciativa Todos pela Saúde, ligada à Fundação Itaú, foram investidas na realização de 15 mil testes diagnósticos diários na central do Rio de Janeiro, e outros 10 mil no laboratório de Fortaleza.

A Fiotec atuou ainda, e segue atuando, na aquisição de equipamentos e insumos hospitalares utilizados no atendimento aos pacientes do Centro Hospitalar para a Pandemia de Covid-19, do Instituto Nacional de Infectologia Evandro Chagas (INI/Fiocruz). O processo seletivo para contratação dos profissionais de saúde que hoje atuam no hospital, foi administrado também pela instituição, com o recebimento de milhares de currículos de trabalhadores de diversas áreas e formações.

Somando todos os voos fretados pela Fiotec para importação de Equipamentos de Segurança Individual (EPI), materiais farmacêuticos, insumos e respiradores. Em 2020 a instituição havia investido cerca de R\$41.500.000,00. As operações aconteceram durante todo o ano passado para abastecer o Centro Hospitalar para a Pandemia de Covid-19 e as Centrais Analíticas do Rio de Janeiro e Ceará.

- **Missão**

Participar do desenvolvimento científico, tecnológico e inovação em saúde, por meio do gerenciamento compartilhado de programas e projetos, para a qualidade de vida da sociedade.

- **Visão**

Ser reconhecida até 2021 pelos coordenadores, como instituição de referência no gerenciamento de programas e projetos, por meio das melhores práticas de governança, e ser motivo de orgulho para nossos colaboradores.

- **Valores**

- Respeitamos a vida, a dignidade humana e o meio ambiente;
- Valorizamos as pessoas e estimulamos a proatividade;
- Incentivamos um ambiente integrado, participativo, colaborativo e inovador;
- Acreditamos na força do nosso trabalho para realizar com excelência nossas ações;
- Atuamos de forma ética e transparente nos processos organizacionais;
- Nosso relacionamento institucional baseia-se em respeito às diversidades, confiança, cordialidade e atitude responsável.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- **Atuação**

A Fiotec atua no apoio logístico, administrativo e de gestão financeira de projetos exclusivamente da Fiocruz, em campos variados como saúde, nas áreas de Pesquisa, Ensino e Extensão, Estímulo à Inovação, Desenvolvimento Científico e Tecnológico e Desenvolvimento Institucional.

A relação entre a Fiocruz e a Fiotec é regularizado pelo terceiro Convênio firmado entre as instituições (nº 185/2016). Através do documento, fica determinado que o desenvolvimento dos projetos e programas estejam em consonância com a missão institucional da Fiotec e que sejam previamente aprovadas pelo Fiocruz. Com transparência e uma equipe qualificada, a Fiotec dedica-se dia a dia a prestar serviço com eficiência necessária para oferecer gerenciamento personalizado de projetos.

- **Estrutura administrativa**

- a) **Conselho Curador**

Órgão de deliberação e orientação superior da Fiotec. Os membros são indicados pelo presidente da Fiocruz e, obrigatoriamente, referendados por seu Conselho Deliberativo. Compete a este órgão aprovar e nomear os membros da Diretoria.

- b) **Conselho Fiscal**

Órgão de fiscalização da gestão econômica e financeira da Fiotec. Anualmente, submetem ao Conselho Curador o relatório anual, o balanço anual e as demais demonstrações financeiras, devidamente auditadas. Em 2012 passaram a avaliar o balanço trimestralmente. Também são indicados pela Presidência e referendados pelo Conselho Deliberativo da Fiocruz.

- c) **Diretoria Executiva**

Os membros da Diretoria Executiva são indicados pelo Conselho Curador e aprovados pelo Conselho Deliberativo da Fiocruz. É responsável por orientar e acompanhar as atividades administrativas e financeiras da Fiotec, o desenvolvimento estratégico da instituição com a implantação de novas ações político administrativas e intermediar a relação entre a Fiotec e a Fiocruz.

- **Estrutura operacional**

Com o comprometimento de prestar um serviço de alta qualidade, a Fiotec finalizou em 31 de dezembro de 2020 com 291 (duzentos e noventa e um) empregados contratados sob as regras da Consolidação das Leis do Trabalho (CLT), 23 (vinte e três) jovens aprendizes, no total de 314 (trezentos e quatorze) colaboradores, distribuídos na sede. Além disso, a Fiotec possui 2.199 (dois mil e cento e noventa e nove) contratados sob as regras da Consolidação das Leis do Trabalho (CLT) e 02 (dois) estagiários que atuam diretamente nos projetos da Fiocruz.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- **A estrutura organizacional**

A estrutura organizacional está dividida em sete gerências e duas assessorias:

- a. Assessoria Jurídica**

Área responsável pelas orientações jurídicas, pareceres e interpretação de leis, análise de contratos, dúvida cível e trabalhista.

- b. Assessoria de Comunicação**

Área que tem como atribuições a disseminação de informações e estruturação de ações para divulgação da Fiotec ao público interno e externo; atualização dos instrumentos de comunicação internos e externos; auxílio e produção de diversos conteúdos institucionais.

- c. Gerência de Projetos**

Área que tem como atribuições a gestão dos projetos em todas as suas fases e a interlocução entre a coordenação do projeto, as demais áreas da Fiotec e os agentes financiadores.

- d. Organização Social de Saúde**

Área que tem como atribuições a execução, acompanhamento físico e financeiro e prestação de contas dos projetos que compõem o Contrato de Gestão, conforme as regras de execução do agente financiador e das políticas vigentes. Apresentação detalhada de toda execução financeira e resultados de indicadores e metas estabelecidos no Contrato de Gestão.

- e. Gerência de Pessoas**

É responsável pela organização, planejamento e execução de todos os trabalhos e atividades relacionados à gestão estratégica de pessoas, rotinas trabalhistas e saúde do trabalhador, tanto no âmbito da sede da Fiotec quanto dos profissionais alocados aos projetos.

- f. Gestão da Qualidade**

Controlar e garantir a qualidade nos processos e serviços fornecidos pela equipe Fiotec; realizar atividades de garantia e suporte ao Sistema de Gestão da Qualidade e à área; controle de registros e melhoria contínua; atividades de apoio administrativo; mapeamento, revisões, melhorias e suporte em processos; divulgação, comunicação e disponibilização de manuais de procedimentos e processos. A implementação e o acompanhamento das ações de transparência institucional e a revalidação dos títulos e certificações necessários para o funcionamento da Fiotec.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

g. Gerência de Logística

A Logística tem como algumas das atribuições: a gestão das atividades de compras e contratação de serviços nacionais e internacionais, acompanhamento de compras, cadastros de itens e fornecedores, gestão dos contratos, processos licitatórios, serviços sociais e arquivo.

h. Gerência de Administração Financeira e Contábil

Por ser a área que detém todas as informações financeiras e contábeis da organização, tem como função identificar, planejar, organizar, controlar e gerir todos os riscos e custos.

i. Gerência de Tecnologia da Informação

É responsável pela administração dos ativos e serviços relacionados à informação.

Organograma



2 Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002 – Entidades sem finalidades de Lucros e também pela NBC TG 1000 – Contabilidade para pequenas e médias empresas para os aspectos não abordados pela ITG 2002 – Entidades sem finalidades de lucros.

A emissão das demonstrações financeiras foi aprovada pela Diretoria-administrativo-financeiras em 25 de março de 2021.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico como base de valor, exceto pelos instrumentos financeiros não derivativos designados pelo valor justo por meio do resultado, mensurados pelo valor justo.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Fundação e, também, a sua moeda de apresentação.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistos de uma maneira contínua. Revisões em relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídos na seguinte nota explicativas:

- Nota Explicativa nº3d (ii) – Vida útil do ativo imobilizado
- Nota Explicativa nº3e

3 Principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras.

a. Moeda estrangeira

As transações em moeda estrangeira, que para fins dessas demonstrações financeiras são aquelas que não realizadas na moeda local (Reais), são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação.

Ativos e passivos monetários em moeda estrangeira são convertidos para Reais pela taxa de câmbio da data do fechamento. Os ganhos e as perdas de variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e os passivos monetários são reconhecidos na demonstração de resultados. Ativos e passivos não monetários adquiridos ou contratados em moeda estrangeira são convertidos com base nas taxas de câmbio das datas das transações.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

b. Instrumentos financeiros

(i) Ativos financeiros não derivativos

A Fundação reconhece os recebíveis e os depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Fundação se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Fundação tem seus ativos e passivos financeiros não derivativos registrados pelo valor justo por meio do resultado

Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado

Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado caso seja designado como mantido para negociação e seja designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se a Fundação gerencia tais investimentos e toma decisões de compra e venda baseadas em seus valores justos de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos da Fundação. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício.

Empréstimos e Recebíveis

Empréstimos e recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis.

Após o reconhecimento inicial, os empréstimos e recebíveis são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável.

Os empréstimos e recebíveis abrangem contas a receber de clientes, outros créditos e empréstimos concedidos.

Recursos vinculados a projetos

Os recursos vinculados a projetos abrangem saldos de bancos conta movimento com restrição e aplicações financeiras com restrição.

Passivos financeiros não derivativos

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Fundação se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Fundação baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

A fundação tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores, empréstimos e financiamentos.

Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos.

(ii) Instrumentos financeiros derivativos

Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante os exercícios de 31 de dezembro de 2020 e 2019, incluindo operações de *hedge*.

c. Contas a receber

São apresentadas ao valor presente de realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída com base na análise dos riscos de realização das contas a receber, quando a Administração julgar necessária.

A administração da Fundação com base na composição dos valores a receber, constituiu provisão de créditos de liquidação duvidosa (PCLD), considerando as perdas efetivas dos últimos doze meses. Os efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídos na seguinte nota explicativas:

- Nota Explicativa nº6 – Contas a receber de clientes

d. Imobilizado

(i) 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 necessário.

(ii) Depreciação

A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituo do custo, deduzido do valor residual.

A depreciação reconhecida no resultado baseando-se no método linear em relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

As vidas úteis estimadas para os períodos correntes e comparativos são as seguintes:

Edificações	25 anos
Máquinas e equipamentos	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Veículos	5 anos
Informática - Hardware	5 anos

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais serão revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

e. Intangível

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável quando aplicável.

A vida útil estimada para o período corrente e comparativo é de 5 anos.

f. Projetos

As entradas e saídas dos recursos destinados à execução dos projetos são registradas em contas individuais do ativo e do passivo, não existindo qualquer consequência na demonstração do ***superávit/déficit da Fundação. As receitas financeiras decorrentes das aplicações financeiras*** e as despesas financeiras decorrentes das tarifas bancárias de contas com restrição, são registrados no passivo, em conta contábil específica.

g. Apuração do resultado e reconhecimento das receitas e despesas dos Projetos

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício. Os valores recebidos e empregados originados de contratos de Projetos são registrados da seguinte forma:

- **Recebimento dos recursos:** Quando ocorre o recebimento dos recursos é reconhecido o débito de recursos vinculados a projetos e o crédito de projetos vinculados a executar no passivo circulante

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- **Consumo como despesas:** Quando ocorrem os gastos dos Projetos, são reconhecidas as despesas correspondentes, sendo as despesas reconhecidas em contrapartida ao débito dentro do passivo de projetos vinculados a executar.

h. Redução ao valor recuperável

Ativos financeiros

Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

A Administração da Fundação não identificou qualquer evidência que justificasse a necessidade de provisão

i. Provisões e passivos circulantes e não circulantes

Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando a Fundação possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os passivos circulantes e não circulante são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial.

j. Demais ativos circulantes e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data dos balanços.

k. Apuração do resultado e reconhecimento das receitas e despesas

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

l. Receitas e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem basicamente as receitas de juros sobre aplicações financeiras.

As despesas financeiras abrangem, basicamente, as tarifas bancárias cobradas pelas instituições financeiras.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

m. Receitas com trabalhos voluntários

Conforme estabelecido na Interpretação ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucro, a Fundação valoriza as receitas com trabalhos voluntários, inclusive de membros integrantes de órgãos da administração, sendo mensurados ao seu valor justo levando-se em consideração os montantes que a Fundação haveria de pagar caso contratasse esses serviços em mercado similar. Conforme estabelecido na ITG2002(R1) – Entidades sem Finalidade de Lucro, a Fundação, valoriza as receitas com trabalhos voluntários, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração. As receitas com trabalhos voluntários são reconhecidas no resultado do exercício como receita no grupo de receitas operacionais em contrapartida nas despesas operacionais.

n. Gerenciamento de risco financeiro

A Fundação apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- Risco de liquidez
- Risco de mercado

A fundação apresenta informações sobre a exposição de cada um dos riscos supramencionados, os objetivos da Fundação, políticas e processos para manutenção e gerenciamento de risco na Nota Explicativa nº 32.

Estrutura do gerenciamento de risco

As políticas de gerenciamento de risco da Fundação são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados para definir limites. As políticas e os sistemas de gerenciamento de riscos são revisados para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades da Fundação.

4 Determinação do valor justo

Diversas políticas e divulgações contábeis da Fundação exigem a determinação do valor justo, tanto para os ativos e passivos financeiros como para os não financeiros. Os valores justos têm sido apurados para propósitos de mensuração e/ou divulgação baseados nos métodos apresentados na Nota explicativa nº32. Quando aplicável, as informações adicionais sobre as premissas utilizadas na apuração dos valores justos são divulgadas nas notas específicas àquele ativo ou passivo.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

5 Caixa e equivalentes de caixa

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Com restrição (i)		
Bancos conta movimento	108.947	11.874
Aplicações financeiras (ii)	741.578	336.113
	<u>850.525</u>	<u>347.987</u>
Sem restrição		
Caixa	18	13
Bancos conta movimento	56	-
Aplicações financeiras (ii)	25.486	5.499
	<u>25.560</u>	<u>5.512</u>
Total	<u>876.085</u>	<u>353.499</u>

- i. Os recursos com restrição referem-se a recursos recebidos pela Fundação que serão utilizados exclusivamente nos projetos conforme mencionado na nota nº 20.
- ii. Em 31 de dezembro de 2020, as aplicações financeiras referem-se à poupança e fundos de investimentos do Banco do Brasil, Santander, Bradesco e BEM DTVM, remunerado a taxa entre 7,14% a 271,41% do Certificado de Depósito Interbancário-CDI (57% a 126% em 31 de dezembro de 2019).

6 Contas a receber de clientes

O saldo de contas a receber refere-se majoritariamente ao faturamento efetuados pela Fundação a agentes financiadores dos projetos e sua parcela retida para cobrir a despesa operacional administrativa.

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Clientes - Projeto	49.268	26.942
Clientes - FioTEC	3.822	4.149
	<u>53.090</u>	<u>31.091</u>
Provisão para devedores duvidosos	(174)	(5)
Total	<u>52.916</u>	<u>31.086</u>

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- Composição do saldo de contas a receber de clientes por prazo de vencimento

Em milhares de Reais	Projetos	Fiotec	Total
A vencer	25.824	2.003	27.827
Vencido de 1 a 30 dias	16.662	1.293	17.955
Vencido de 31 a 90 dias	3.545	275	3.820
Vencido de 90 a 120 dias	5	-	5
Vencido a mais de 120 dias	3.232	251	3.483
Total	49.268	3.822	53.090

Sendo os principais clientes destacados conforme quadro abaixo

Cliente	31/12/2020
FUNDACAO OSWALDO CRUZ	34.979
INSTITUTO DE TECNOLOGIA EM	13.560
INSTITUTO DE TECNOLOGIA EM FARMACOS	1.084
MINISTRY OF HEALTH AND	628
INSTITUTO NACIONAL DE INFECTOLOGIA	560
GOOGLE INC.	386
INSTITUTO OSWALDO CRUZ	367
INSTITUTO FERNANDES FIGUEIRA	350
INSTITUTO RENE RACHOU	285
MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	185
CENTRO DE PESQUISAS AGGEU MAGALHAES	127
ORYGEN BIOTECNOLOGIA S.A.	100
INSTITUTO DE CIEN. E TECN EM BIOMOD	99
PPD DO BRASIL SUPORTE À PESQUISA	83
BRIGHAM AND WOMEN'S HOSPITAL	60
ICON PESQUISAS CLINICAS LTDA	46
ANISETE MARIA SCHMITT	40
MUNICIPIO DE MESQUITA	39
UNIVERSITY OF QUEENSLAND	37
SCENTRYPHAR PESQUISA CLINICA LTDA	30
GENEESKUNDIGE & GEZONDHEIDSZAKEN	11
MERCK SA	11
CECILIA COSTA DA SILVA	10
RIO BRANCO ALIMENTOS SA	3
EUROFINS DO BRASIL ANALISES DE	3
EMS S/A	2
Stella Regina Taquette	1
Outros	4
Total	53.090

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

7 Adiantamento a fornecedores

O saldo de R\$48.747 refere-se majoritariamente aos adiantamentos efetuados a fornecedores estrangeiros relacionados ao processo de importação de equipamentos, insumos, reagentes e kits para diagnósticos para combate à Covid-19 na Fiocruz, sendo os principais fornecedores destacados conforme quadro abaixo.

Data	Montante RS	Projeto	Fornecedor	Natureza	M. Ext.	M.
13/04/2018	683	VPPIS-001-FEX-16	IDRI	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	199.500	USD
23/05/2018	860	VPPIS-001-FEX-16	IDRI	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	233.000	USD
13/06/2018	375	VPPIS-001-FEX-16	BIOMEDICAL	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	100.000	USD
31/07/2018	376	VPPIS-001-FEX-16	BIOMEDICAL	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	100.000	USD
10/10/2018	377	VPPIS-001-FEX-16	BIOMEDICAL RESEARCH CENTER	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	100.000	USD
18/03/2019	878	VPPIS-001-FEX-16	BIOMEDICAL	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	230.000	USD
03/05/2019	1.894	BIO-002-PPE-15	IMA INDUSTRIA MACCHINE AUTOMATICHE	Sensitive A/V	427.000	EUR
30/08/2019	386	FAR-001-FIO-17	FARWEST INTERNACIONAL	Serviço Metronidazole Technology	92.352	USD
04/09/2019	544	VPPIS-001-FEX-16	BIOMEDICAL	Teste fase 2-pesq. vacina SM-14	130.000	USD
02/10/2019	418	ICC-001-FIO-18	BIOMEDICAL	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	100.000	USD
03/12/2019	739	BIO-002-PPE-15	IMA	Aq. Washer Vega 4	157.000	EUR
03/02/2020	347	VPPIS-002-FEX-17	MICROFLUIDIC CHIPSHOP	Contratação de serviço de desenv. Desenho e validação platf,	73.500	EUR
20/03/2020	318	IPEC-012-PPE-13	FEDERAL RESERVE BANK OF NEW YORK	Devolução de recursos Financeiros a NIH acum. de 10/12/2013:	63.004	USD
27/04/2020	2.822	VPDI-020-ARC-20	BR LIFE, LLC	Aq. 5.000.000 units microbiological collection Swapb	493.500	USD
27/04/2020	815	VPDI-020-ARC-20	BR LIFE, LLC	Aq. 5.000.000 units microbiological collection Swapb	142.567	USD
06/10/2020	1.109	VPPIS-002-FIO-18	BIOMEDICAL RESEARCH CENTER	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	200.000	USD
09/10/2020	119	VPEIC-001-FIO-19	UNIVERSIDADE DO MINHO	Serviço diversos no exterior	18.000	EUR
29/10/2020	1.969	VPDI-043-ARC-20	WESTERN TEK	Aq de 01 (um) freezer 30° - 326 L	338.959	USD
05/11/2020	374	ICC-004-FEX-20	THERMO FISHER SCIENTIFIC ASHEVILLE	Aq de 02 (dois) freezer 30° - 659 L e 03(três) freezer 80° 549L	66.673	USD
05/11/2020	124	IGM-009-FEX-17	SDC USA	Aq de (01) um 2U super storage server	22.097	USD
05/11/2020	115	ICC-004-FEX-20	THERMO FISHER SCIENTIFIC ASHEVILLE	Aq de 02 (dois) freezer 30° - 659 L e 03(três) freezer 80° 549L	20.516	USD
11/11/2020	277	IOC-023-FIO-18	BREVETTI C.E.A S.P.A	Aq de (01) um LDM (leak detection machine) completely	43.200	EUR
26/11/2020	581	VPPIS-002-FIO-18	BIOMEDICAL RESEARCH CENTER	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	108.442	USD
26/11/2020	491	VPPIS-002-FIO-18	BIOMEDICAL RESEARCH CENTER	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	91.558	USD
03/12/2020	123	VPDI-020-ARC-20	BREVETTI C.E.A S.P.A	Aq de (01) um Format change to inspect vials 4 ml	19.464	EUR
07/12/2020	272	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 2,292 Crate automated filter tips e 14,323 Crate deep well	52.945	USD
07/12/2020	155	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 2,292 Crate automated filter tips e 14,323 Crate deep well	30.078	USD
07/12/2020	102	VPPIS-007-FIO-20	MGI AMERICAS INC.	Aq. 573 Crate deep well plate	19.854	USD
10/12/2020	3.846	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 290 Crate MGIEasy	751.463	USD
10/12/2020	202	VPDI-019-FIO-20	CFJ CANAA DISTRIBUIDORA LTDA	Aq de medicamento	202.425	BRL
15/12/2020	921	VPDI-043-ARC-20	UNIVERSITY OF NEBRASKA-LINCOLN	Atividades relacionadas a pesquisa da vacina SM-14	180.000	USD
15/12/2020	787	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (04) quatro MVP advance e (02) duas Cytiva Aktareadyfl	153.804	USD
15/12/2020	627	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (02) duas Allegro STR 10 MVP advance e (02) duas Cytiva	122.615	USD
15/12/2020	511	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (02) duas Allegro STR 1000 L e (02) duas Allegro STR 200 L	99.846	USD
15/12/2020	338	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (04) quatro MVP ADVANCED e (02) duas CYTIVA AKTARE	66.038	USD
15/12/2020	319	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (02) duas Allegro STR 1000 L e (02) duas Allegro STR 200 L	62.438	USD
15/12/2020	217	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (04) quatro MVP ADVANCED e (02) duas CYTIVA AKTARE	42.329	USD
15/12/2020	201	VPDI-043-ARC-20	PALL CORPORATION	Aq de (04) quatro MVP ADVANCED e (02) duas CYTIVA AKTARE	39.338	USD
22/12/2020	3.877	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 290 Crate MGIEasy	751.463	USD
22/12/2020	103	VPDI-019-FIO-20	FUNDACAO PRO-INSTITUTO DE HEMATOLOG	Aq. Serviço de apoio às ações de assistência e hemoterapia	102.500	BRL
23/12/2020	131	VPDI-020-ARC-20	CESTA DE ALIMENTOS BRASIL LTDA	Aq de alimentos	130.748	BRL
28/12/2020	2.536	VPDI-020-ARC-20	HUMASIS CO	Aq. 2,700 KIT REAGENT BULK	481.950	USD
28/12/2020	365	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 3,006 Crate automated filter tips e 14,323 Crate deep well	69.439	USD
28/12/2020	158	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 3,006 Crate automated filter tips e 14,323 Crate deep well	30.078	USD
28/12/2020	104	VPPIS-007-FIO-20	MGI AMERICAS INC.	Aq. 573 Crate deep well plate	19.854	USD
29/12/2020	213	VPPIS-007-FIO-20	NEOBIO COMERCIO DE PRODUTOS PARA	Aq. 6.000 (seis mil unit) PONTEIRAS	213.000	BRL
29/12/2020	144	VPPIS-007-FIO-20	SERVE LAB COMERCIO DE PRODUTOS E	Aq. 9.000 (nove mil unit) PONTEIRAS	143.550	BRL
30/12/2020	3.914	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 290 Crate MGIEasy	751.463	USD
30/12/2020	276	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 2,292 Crate automated filter tips e 14,323 Crate deep well	52.945	USD
30/12/2020	157	VPPIS-007-FIO-20	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITE	Aq. 2,292 Crate automated filter tips e 14,323 Crate deep well	30.078	USD
30/12/2020	103	VPPIS-007-FIO-20	MGI AMERICAS INC.	Aq. 573 Crate deep well plate	19.854	USD
Diversos	11.054	outros	Outros	Outros		
	<u>48.747</u>					

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

8 Créditos a funcionários

O saldo de créditos a funcionários no montante de R\$662 refere-se majoritariamente aos adiantamentos de Férias e salários.

	31/12/2020	31/12/2019
Créditos a funcionários - Projetos	662	581
Créditos a funcionários - Fiotec	-	81
	<u>662</u>	<u>662</u>

9 Outros créditos

O saldo de outros créditos refere-se majoritariamente a projetos finalizados e permanecem em fase de análise pela Fundação, conforme quadro abaixo.

	31/12/2020	31/12/2019
Ativo circulante		
Deposito judicial a recuperar PROJETOS (inss/pis) créditos (i)	-	39.474
Deposito judicial a recuperar FIOTEC (inss/pis) créditos (i)	-	7.655
Outros créditos (ii)	3.092	430
	<u>3.092</u>	<u>47.559</u>
Ativo não circulante		
Impostos a recuperar (i)	574	574
Recursos Proj encerrados (iii)	12.013	5.449
Outros créditos (iv)	-	5.850
	<u>12.587</u>	<u>11.873</u>
Total	<u>15.679</u>	<u>59.432</u>

- i. O saldo está representado pelos depósitos judiciais a recuperar, liberados judicialmente em 21 de julho de 2020, que estão relacionados ao processo que a Fundação preencheu, de forma cumulativa, os requisitos estabelecidos no art. 14, incisos I, II e III, CTN, razão pela qual obteve reconhecido o direito da FIOTEC, à imunidade prevista no art. 195, §7º, da Constituição Cidadã.
- ii. O saldo representa, majoritariamente as despesas realizadas na COVID-19;

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- iii. Em 31 de dezembro de 2020 a Fundação possui os seguintes projetos vinculados a executar (projetos em andamento) em fase de encerramento e incluídos na nota explicativa nº 20;

Projeto	31/12/2020
ENSP-043-PPE-14	4.048
VPDIGT-003-LIV-11	1.863
VPAAPS-009-FEX-20	1.659
VPAAPS-009-PPE-14	1.614
ENSP-056-LIV-10	1.590
VPDIGT-002-LIV-12	449
ENSP-060-FEX-13	344
VPDIGT-004-LIV-10	128
VPAAPS-003-FEX-13	67
PRES-018-FIO-13	60
ENSP-044-PPE-14	59
ENSP-046-PPE-14	39
ICICT-006-FEX-13	26
BIO-002-LIV-08	20
EPSJV-001-FIO-14	10
IPEC-003-LIV-03	8
DIPLAN-002-FIO-12	6
CPQGM-004-FIO-14	5
VPEIC-003-FIO-14	5
EPSJV-005-LIV-11	3
IPEC-007-LIV-08	3
EPSJV-001-LIV-02	2
IOC-019-LIV-09	2
IOC-011-FEX-17	1
VPAAPS-005-FEX-13	1
Outros	1
Total	12.013

- iv. O saldo está representado pelos projetos vinculados a executar (projetos em andamento) finalizados que a Fundação reconheceu como perdas, após análises dos saldos desses projetos, concluindo não serem possíveis a recuperação dos créditos constituídos. Considerando que o Montante de R\$5.850 mil em 2016, foi constituído pelos projetos finalizados em exercícios anteriores, cujas divergências apuradas nos controles internos de sua execução, impediram a recuperação deste montante pela Fundação

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

10 Empréstimos concedidos

São realizados com recursos próprios da Fundação a Projetos da Fiocruz, objetivando o cumprimento integral de sua missão estatutária, bem como a preservação do interesse público a fim de que os projetos não sofram interrupção, inexistindo prazo aging list (idade dos vencimentos) e atualização monetária. Em 31/12/2020 o saldo dos empréstimos concedidos é de R\$ 16.794 (R\$ 13.209) em 2019.

	01/01/2020	Empréstimos	Pagamentos	31/12/2020
Empréstimos concedidos	13.209	87.089	(83.504)	16.794
Total	13.209	87.089	(83.504)	16.794

- Composição de empréstimos concedidos no ano de 2020 por projeto

Projeto	31/12/2020
VP GDI-026-ARC-20	8.268
VPAAPS-009-PPE-14	2.078
VPEIC-009-FIO-18	1.059
VPAAPS-011-FEX-18	777
VP GDI-002-FIO-19	720
VPAAPS-009-FEX-20	552
VPAAPS-003-FIO-16	472
VP GDI-041-FIO-20	470
IGM-009-FEX-17	350
VPAAPS-008-FEX-20	300
VP GDI-036-FEX-20	251
VP GDI-007-FIO-20	230
VPPIS-002-FEX-14	163
VPPIS-002-FIO-18	162
PRES-019-FIO-20	150
VPAAPS-006-FIO-20	120
VP GDI-033-ARC-20	100
IOC-015-FEX-16	94
IGM-002-FEX-17	79
ENSP-014-FIO-17	65
VP GDI-002-FIO-14	65
IFF-002-FIO-18	59
VP GDI-005-FIO-19	58
VP GDI-014-FIO-19	55
BIO-006-FIO-20	39
IOC-014-LIV-11	27
PRES-001-FIO-16	16
VP GDI-004-FIO-19	10
CPQAM-003-FEX-17	2
outros	3
Total	16.794

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

11 Depósitos Judiciais

A Fundação é parte em ações judiciais perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas e aspectos cíveis.

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Trabalhista	412	278
Cíveis (i)	<u>5.896</u>	<u>5.896</u>
Total	<u>6.308</u>	<u>6.174</u>

- i. As principais causas cíveis decorrem da glosa na prestação de contas dos projetos: Hospital Geral de Bonsucesso e Agencia Nacional de Vigilância Sanitária.

12 Imobilizado

Em 2016 a Fundação Oswaldo Cruz emitiu carta de anuência da utilização da aérea de 1.600m², parte do imóvel localizado na Avenida Brasil, nº4.036 – Expansão do Campus Fiocruz – Manguinhos, Rio de Janeiro – RJ, área destinada as instalações de estruturas modulares da Fundação para Desenvolvimento Científico em Saúde – FIOCRUZ.

Este imóvel encontra-se em fase de regularização junto a Secretaria Patrimonial da União (SPU/RJ), alterando a destinação a pedido da Fiocruz, de Cessão Não Onerosa de Uso, para Doação Plena e concomitantemente às regularizações de matrícula junto a Prefeitura do município do Rio de Janeiro e RGI.

Este documento de autorização provisória é comumente utilizado pela SPU nos casos de impossibilidade momentânea do processo de destinação, não dispensado firmar o respectivo Contrato de cessão de uso, o qual será realizado tão logo a finalização da doação do Imóvel em referência seja concluída.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

a. Composição do imobilizado – 31/12/2020

A composição do imobilizado está demonstrada a seguir:

a. Composição do imobilizado

Imobilizado	Taxas anuais de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	
				31/12/2020	31/12/2019
Edificações	4%	18.962	(3.223)	15.739	16.497
Instalações	10%	33	(2)	31	-
Máquinas e Equipamentos	10%	690	(275)	415	356
Móveis e Utensílios	10%	1.087	(526)	561	664
Informática - Hardware	20%	2.720	(2.446)	274	526
Total		23.590	(6.570)	17.020	18.043

b. Movimentação do custo – 31/12/2020

	Saldo em 01/01/2020	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2020
Edificações	18.962	-	-	-	18.962
Instalações	-	33	-	-	33
Máquinas e Equipamentos	595	116	(23)	2	690
Móveis e Utensílios	1.114	1	(26)	(2)	1.087
Veículos	98	-	-	-	98
Informática - Hardware	2.712	52	(44)	-	2.720
Total Custo	23.481	202	(93)	-	23.590

c. Movimentação da depreciação 31/12/2020

	Saldo em 01/01/2020	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2020
Edificações	(2.465)	(758)	-	-	(3.223)
Instalações	-	(2)	-	-	(2)
Máquinas e Equipamentos	(239)	(59)	23	-	(275)
Móveis e Utensílios	(450)	(102)	26	-	(526)
Veículos	(98)	-	-	-	(98)
Informática - Hardware	(2.186)	(304)	44	-	(2.446)
Total Depreciação	(5.438)	(1.225)	93	-	(6.570)
Saldo Líquido	18.043	(1.023)	-	-	17.020

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

d. Movimentação do custo – 2019

	Saldo em 01/01/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2019
Edificações	18.962	-	-	18.962
Máquinas e Equipamentos	550	111	(66)	595
Móveis e Utensílios	948	166	-	1.114
Veículos	160	-	(62)	98
Informática - Hardware	2.730	14	(32)	2.712
Total Custo	23.350	291	(160)	23.481

e. Movimentação da depreciação – 2019

	Saldo em 01/01/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2019
Edificações	(1.706)	(759)	-	(2.465)
Máquinas e Equipamentos	(206)	(46)	13	(239)
Móveis e Utensílios	(359)	(91)	-	(450)
Veículos	(160)	-	62	(98)
Informática - Hardware	(1.899)	(317)	30	(2.186)
Total Depreciação	(4.330)	(1.213)	105	(5.438)
Saldo Líquido	19.020	(922)	(55)	18.043

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

13 Intangível

A composição do intangível está demonstrada a seguir

a. Composição do intangível - 31/12/2020

Intangível	Taxas anuais de amortização	Custo	Amortização acumulada	Líquido	
				31/12/2020	31/12/2019
Informática - Software	20%	4.742	(4.726)	16	121
Total		4.742	(4.726)	16	121

b. Movimentação do custo - 31/12/2020

	Saldo em 01/01/2020	Saldo em 31/12/2020
Informática - Software	4.742	4.742
Total Custo	4.742	4.742

c. Movimentação da amortização - 31/12/2020

	Saldo em 01/01/2020	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020
Informática - Software	(4.621)	(105)	-	(4.726)
Total Amortização	(4.621)	(105)	-	(4.726)
Saldo Líquido	121	(105)	-	16

d. Movimentação do custo - 2019

	Saldo em 01/01/2019	Saldo em 31/12/2019
Informática - Software	4.742	4.742
Total Custo	4.742	4.742

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

	Saldo em 01/01/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2019
e. Movimentação da amortização - 2019				
Informática - Software	(4.499)	(122)	-	(4.621)
Total Amortização	(4.499)	(122)	-	(4.621)
Saldo Líquido	243	(122)	-	121

Direito de uso de Software e Cessão de Direitos são ativos com prazo de vida útil definida em cinco anos, prazo pelo qual deverão ser totalmente amortizados.

14 Fornecedores

A Fundação possui uma política de gerenciamento de risco financeiro para assegurar que contas a pagar sejam liquidadas dentro do prazo.

A exposição do Grupo a riscos de liquidez relacionados a contas a pagar a fornecedores e outras Contas a pagar é divulgada na nota explicativa nº 32.

O montante refere-se majoritariamente aos Projetos administrados pela Fundação que aguardam definição para devida liquidação ou baixa.

	31/12/2020	31/12/2019
Fornecedores nacionais - Projetos	3.409	2.660
Fornecedores pessoas físicas - Projetos	7.912	5.204
Fornecedores estrangeiros - Projetos	4.055	1.417
Fornecedores Projetos	15.376	9.281
Fornecedores nacionais - Fiotec	128	314
Fornecedores pessoas físicas - Fiotec	9	7
Fornecedores Fiotec	137	321
Total	15.513	9.602

15 Obrigações a pagar

O montante está representado pelas obrigações a serem restituídas aos projetos em execução. Em decorrência da decisão/acórdão que transitou em julgado reconhecendo a à imunidade prevista no art. 195, §7º, da Constituição Cidadã.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

	31/12/2020	31/12/2019
Honorários advocatícios a pagar FIOTEC (i)	139	2.029
Honorários advocatícios a pagar PROJETO	528	7.713
	667	9.742
Deposito judicial (inss/pis) a ressarcir PROJETO (ii)	35.304	31.576
	35.304	31.576
Provisão (inss/pis) a ressarcir - PROJETO (iii)	1.261	1.261
Total	37.232	42.579

- i. Honorários de 20%;
- ii. Montante depositado judicialmente conforme mencionado na nota nº 9(i)
- iii. Provisão realizada no exercício de 2019.

16 Obrigações sociais e trabalhistas

O saldo está representado por obrigações sociais e trabalhista a recolher, conforme abaixo:

	31/12/2020	31/12/2019
Salários a pagar - Projetos	9.522	3.435
Provisões de férias e encargos s/férias - Projetos	1.999	1.189
INSS a recolher - Projetos	992	630
FGTS a recolher - Projetos	1.291	541
Outras a recolher - Projetos	86	109
Total Projetos	13.890	5.904
Salários a pagar - Fiotec	41	696
Provisões de férias e encargos s/férias - Fiotec	1.790	1.669
INSS a recolher - Fiotec	109	174
FGTS a recolher - Fiotec	167	118
Outras a recolher - Fiotec	41	30
Total Fiotec	2.148	2.687
Total	16.038	8.591

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

17 Obrigações fiscais

O saldo está representado por Impostos e Contribuições a recolher, conforme abaixo:

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
ISS a recolher	4.639	603
ISS retido de terceiros a recolher	79	4
ICMS a recolher	1.022	170
COFINS a recolher	3	-
IRRF de terceiros a recolher	425	84
IRRF de salários a recolher	2.285	1.193
INSS retido de pessoa jurídica	155	12
INSS retido de pessoa física	285	49
CSRF (PIS, COFINS e CSLL) de terceiros	405	83
Total	<u>9.298</u>	<u>2.198</u>

18 Parcelamentos e financiamentos

O saldo está representado por parcelamento e financiamentos, conforme abaixo:

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Passivo circulante		
Financiamentos (i)	-	133
Encargos de financiamentos Curto Prazo	-	(6)
Parcelamento de multas contratuais (ii)	135	131
	<u>135</u>	<u>258</u>
Passivo não circulante		
Parcelamento de multas contratuais (ii)	898	1.008
	<u>898</u>	<u>1.008</u>
Total	<u>1.033</u>	<u>1.266</u>

i. Refere-se a aquisição de 176 (cento e setenta e seis) cadeiras giratórias com financiamento pelo BNDES, pago em 10 parcelas de R\$17.

ii. Refere-se a multa aplicada pela Secretaria de Estado de Saúde no montante de R\$1.000, em decorrência da constatação do fiscal do contrato de irregularidades na execução do contrato nº 002/2010 que, tem por objeto a prestação de serviços de planejamento e execução da gestão do atendimento médico nas unidades de emergência dos hospitais e nas unidades de emergência pré-hospitalares fixas da Secretaria de Saúde – SES/RJ.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

Em 24 de setembro de 2018 foi requerido o pedido de parcelamento especial, na Procuradoria Geral do Estado do Rio de Janeiro, através do processo administrativo de nºE-08/6257/2009, a ser pago em 120 meses. Restam 92 parcelas a serem quitadas no total de R\$1.033

19 Provisões para contingências

A Fundação, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de naturezas tributária, trabalhista e cível. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas na mesma data, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências.

Em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019, a Fundação possuía os seguintes processos judiciais em aberto de natureza trabalhista e tributária.

	31/12/2020	31/12/2019
Passivo Circulante		
Processo Judicial - Liminar - ISS (i)	-	18.574
Processo Judicial - Liminar - ICMS (ii)	-	14.361
	-	32.935
Passivo Não Circulante		
Processo Judicial - Liminar - ISS (i)	33.112	-
Processo Judicial - Liminar - ICMS (ii)	21.194	-
Processos Trabalhistas	4.591	3.462
	58.897	3.462
Total	58.897	36.397

Em 20 de setembro de 2019 transitou em julgado a sentença proferida em 24 de janeiro de 2019, julgando procedente o pedido para declarar a FIOCRUC como entidade imune, conforme previsto no artigo 195, parágrafo 7º da CF/88, em face do preenchimento dos requisitos do art. 14 do CTN.

Esta decisão judicial tornou evidente a necessidade de uma revisão pela Fundação da respectiva apresentação ou classificação mais apropriada dos valores provisionados. Procedendo-se em reclassificação do passivo circulante para o passivo não circulante dos valores provisionados nos processos judiciais (i) e (ii), que totalizavam em 30 de setembro de 2020, o montante de R\$47.428 (R\$32.935 em 2019), cuja liquidação não está prevista para o período de até doze meses após a data do balanço e que devem ser considerados passivos não circulantes.

- (i) A provisão provém de liminar judicial obtida no processo nº0401177-14.2009.8.19.0001 em Ação declaratória de reconhecimento de inexistência de relação jurídico- tributária que obrigue a Fundação ao recolhimento do ISS;

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- (ii) A provisão provém de liminar judicial obtida no processo nº0401152-98.2009.8.19.0001 contra a Secretaria Estadual de Fazenda do Estado do Rio de Janeiro, suspendendo a exigibilidade do recolhimento do ICMS.

Em 31 de dezembro de 2020 o montante de R\$ 202.278, foi classificado pelo Departamento Jurídico como sendo possível a saída de recursos. Esses valores, não foram reconhecidos nas Demonstrações Financeiras do período, conforme preceitua o Pronunciamento Contábil nº 25, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

Em atendimento a NBCTG 25, seguem os principais processos judiciais classificados como possível de perda:

Projeto	Processo	31/12/2020
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0148205-70.2017.8.19.0001	1.000
BIO-003-LIV-09-2-51-198	0006161-62.2016.8.19.0001	193
VPDIGT-005-LIV-10-22	0000640-38.2014.5.05.0037	60
ENSP-046-LIV-12	0018808-54.2018.4.02.5101	60
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0011326-24.2014.5.01.0321	50
ENSP-056-LIV-10 - SMS	0260836-25.2015.8.19.0001	50
ENSP-060-LIV-09 - SMS	0100646-52.2019.5.01.0049	48
BIO-003-LIV-09-2-51-198	0100794-88.2016.5.01.0010	45
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0010435-73.2015.5.01.0060	40
ICICT-003-FIO-13	0101012-80.2016.5.01.0022	40
VPDIGT-007-LIV-10 - SMS	0101399-68.2016.5.01.0031	40
BIO-003-LIV-09-2-51-198	0101466-45.2016.5.01.0027	36
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0010272-47.2015.5.01.0043	35
BIO-003-LIV-09-2-51-198	0010652-59.2015.5.01.0079	35
PRES-010-LIV-12-2-1-36	0000976-30.2015.5.02.0089	33
ENSP-056-LIV-10 - SMS	0010776-22.2015.5.01.0021	32
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0011173-28.2015.5.01.0265	32
IOC-010-FIO-14	0100001-56.2016.5.01.0041	32
ENSP-056-LIV-10 - SMS	0011279-96.2014.5.01.0047	30
ENSP-060-LIV-09 - SMS	0100127-87.2016.5.01.0015	30
ENSP-060-LIV-09 - SMS	0101844-37.2016.5.01.0015	30
ENSP-060-LIV-09 - SMS	0101309-48.2018.5.01.0077	26
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0000233-18.2012.5.01.0068	25
VPDIGT-003-LIV-11 - SMS	0010857-28.2014.5.01.0078	20
VPDIGT-004-LIV-10 - SES	0074479-05.2013.8.19.0001	14
ENSP-005-FIO-13-2-1-36	0011671-27.2015.5.01.0071	7
		2.043
Fiotec	Processo	
ADM	5017491-62.2020.4.02.5101	200.000
ADM	0011140-47.2013.5.01.0026	130
ADM	0100229-04.2020.5.01.0037	10
ADM	0100235-72.2020.5.01.0049	10
ADM	0100281-69.2020.5.01.0014	10
ADM	0100295-46.2020.5.01.0081	10
ADM	0100300-73.2020.5.01.0047	10
ADM	0100309-65.2020.5.01.0037	10
ADM	0100326-12.2020.5.01.0002	10
ADM	0401152-98.2009.8.19.0001	10
ADM	5096253-29.2019.4.02.5101	10
ADM	0101119-42.2018.5.01.0059	8
dvs	dvs	7
	Total	200.235
		202.278

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

20 Projetos vinculados a executar (projetos em andamento)

A Fundação mantém controles sistêmicos sobre seus projetos. Os saldos e registros são mantidos de forma segregada para cada projeto, considerando: projetos, metas, rubricas, elementos de despesas/receitas e contas bancárias com restrições de recursos específicas. Dos 645 projetos vinculados a contas correntes, conforme Anexo I, 141 de menor porte financeiro estão reunidos em duas contas bancárias únicas, visando não causar impacto significativo nos custos dos mesmos, o que representa 2,55% do total dos recursos financeiros a executar. A administração da FIOTEC, pretende concluir os trabalhos de migração dos saldos desses projetos para contas bancárias individuais até o final de 2021.

Apresentamos a movimentação sintética de recursos recebidos pela Fundação, bem como os montantes utilizados dos projetos (consumo).

• **Movimentação Sintética**

	Saldo em	Valores	Recursos	Saldo em
	01/01/2020	Recebidos	Consumo	31/12/2020
Projetos Vinculados a executar	351.033	1.273.489	(805.097)	798.125
Recursos de projetos	796	2.573	-	3.369
Total	351.829	1.276.062	(805.097)	801.494

- i. Montante de recursos de projeto vinculados a executar (projetos em andamento) em fase de encerramento e finalização que, estão incluídos nas seguintes notas explicativas, conforme quadro abaixo:

	Saldo em	Recursos	Saldo em
	01/01/2020	Proj.Finalizados (i)	31/12/2020
Outros créditos - nota nº 09(iii)	5.449	6.564	12.013
Outras obrigações - nota nº 22	(11.273)	(27.864)	(39.137)
Total	(5.824)	(21.300)	(27.124)

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- Movimentação analítica dos recursos federais recebidos dos EUA:

Projeto	Financiador	Saldo em 31/12/2019	Recursos recebidos em 2020	Gastos, custos e despesas realizados em 2020	Saldo em 31/12/2020
CPQGM-005-FEX-16	YALE UNIVERSITY	82	826	-546	362
ENSP-001-FEX-19	AMERICAN CANCER SOCIETY, INC	11	43	-46	8
ENSP-003-FEX-19	CENTERS FOR DISEASE CONTROL	53	16.517	-11.479	5.091
ENSP-041-PPE-13	CENTERS FOR DISEASE CONTROL	85	228	-298	15
IAM-006-FEX-19	UNIVERSITY OF CALIFORNIA - DAVIS	42	68	-38	72
IFF-003-FEX-19	WESTAT INC	942	2.007	-1.304	1.645
IFF-005-FEX-18	WESTAT INC	309	-2.638	2.329	-
IGM-002-FEX-17	CASE WESTERN RESERVE	44	321	-254	111
IGM-003-FEX-19	UNIVERSIDADE VANDERBILT	107	625	-618	114
IGM-003-FEX-20	EMORY UNIVERSITY MASTER ACCT	-	115	-17	98
IGM-004-FEX-18	AMERICAN TYPE CULTURE COLLECTION - Fat 2019	3.775	2.226	-1.308	4.693
IGM-004-FEX-19	UNIVERSITY OF CALIFORNIA-SAN DIEGO	22	97	-65	54
IGM-004-FEX-20	FOUNDATION CRDF GLOBAL	-	42	-33	9
IGM-006-FEX-20	FOUNDATION CRDF GLOBAL	-	99	-52	47
ILMD-001-FEX-17	MASSACHUSETTS GENERAL HOSPITAL	181	901	-1.011	71
INI-002-FEX-19	UNIVERSITY OF CALIFORNIA - UCLA	609	3.755	-2.178	2.186
INI-003-FEX-18	TRUSTEES OF BOSTON UNIVERSITY - Fat 2019	-	493	-433	60
INI-006-FEX-17	UNIVERSIDADE VANDERBILT - Fat 2019	467	598	-473	592
INI-006-FEX-18	FOUNDATION CRDF GLOBAL	29	83	-111	1
INI-006-FEX-19	PUBLIC HEALTH FOUNDATION	-	1.292	-594	698
INI-008-FEX-17	FRED HUTCHINSON CANCER	109	95	57	261
INI-010-PPE-14	FAMILY HEALTH INTERNACIONAL	2.942	7.907	-5.366	5.483
INI-011-FEX-18	UNIVERSITY OF CALIFORNIA - UCLA - Fat 2019	545	274	-546	273
INI-011-PPE-14	MASSACHUSETTS GENERAL HOSPITAL	134	182	-317	1
IOC-002-LIV-06	MASSACHUSETTS GENERAL HOSPITAL	-	31	-452	102
IOC-003-FEX-20	COLORADO STATE UNIVERSITY	-	237	-20	217
IOC-006-FEX-20	COLORADO STATE UNIVERSITY	-	700	-466	234
IOC-006-PPE-15	YALE UNIVERSITY	57	151	-176	32
IOC-012-FEX-17	NIH NATIONAL INSTITUTE OF HEALTH	260	490	-313	437
IOC-012-FEX-18	UNIVERSITY OF NEW MEXICO	82	360	-248	194
IOC-013-FEX-18	WESTAT INC	16	11	-27	-
IOC-014-LIV-11	CENTERS FOR DISEASE CONTROL	15	391	-187	219
IPEC-002-PPE-14	UNIVERSIDADE VANDERBILT	399	1.419	-820	998
IPEC-003-LIV-12	UNIVERSIDADE VANDERBILT	147	390	-505	32
IPEC-003-PPE-13	BRIGHAM AND WOMEN'S HOSPITAL	273	390	-461	202
IPEC-004-LIV-12	UNIVERSITY OF CALIFORNIA - UCLA	4	62	-66	-
IPEC-012-PPE-13	NIH NATIONAL INSTITUTE OF HEALTH	7.871	12.825	-18.890	1.806
PRES-012-FEX-17	STANFORD UNIVERSITY	182	294	-451	25
VPAAPS-007-FEX-20	ORGANIZACIÓN PANAMERICANA DE LA SAL	-	85	-77	8
VPGDH-001-FEX-20	STANFORD UNIVERSITY	-	452	-409	43
		19.763	54.998	-48.269	26.492

21 Outras provisões

A Fundação mantém registrada em contas analíticas as provisões constituídas para pagamento de rescisões, de forma a garantir os direitos trabalhistas dos CLTs contratados para os projetos e totalizava em 31 de dezembro de 2020, o montante de R\$28.621 (R\$20.206 em 2019).

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

22 Outras obrigações a pagar

O saldo de outras obrigações no Passivo não circulante refere-se a projetos finalizados que permanecem em fase de análise pela Fundação.

	31/12/2020	31/12/2019
Recursos de Projetos encerrados (i)	39.137	11.273
Obrigações a pagar	8	-
Total	39.145	11.273

- i. Em 31 de dezembro de 2020 a Fundação possui os seguintes projetos em fase de encerramento e incluídos na nota explicativa nº 20, conforme quadro abaixo:

Projeto	31/12/2020
VPPIS-001-FEX-16	6.386
BIO-003-LIV-09	5.873
PRES-010-LIV-12	2.772
PCIS-001-LIV-12	2.725
VPAAPS-007-LIV-11	2.335
VPGDI-009-FIO-14	2.057
VPAAPS-017-PPE-14	2.012
VPAAPS-016-PPE-14	1.557
PRES-001-ADP-14	1.279
VPAAPS-001-FEX-13	810
INI-006-FEX-19	698
VPAAPS-012-PPE-14	682
FAR-005-LIV-10	609
ENSP-060-LIV-09	591
IPEC-003-LIV-08	571
VPAAPS-001-FEX-14	478
INI-014-PPE-14	476
VPAAPS-010-PPE-14	464
INI-015-PPE-14	441
VPGDI-001-FIO-14	441
INI-013-PPE-14	414
VPGDI-006-FIO-14	396
VPAAPS-018-PPE-14	396
ENSP-045-PPE-14	322
INI-012-PPE-14	314
EPSJV-005-PPE-14	280
BIO-001-LIV-03	240
VPAAPS-015-PPE-14	232
VPAAPS-019-PPE-14	214
IPEC-011-FEX-13	169
VPGDI-019-FIO-13	158
VPAAPS-014-PPE-14	150
VPAAPS-004-FEX-13	144
EPSJV-007-FEX-13	135
VPGDI-024-ARC-20	133
DIREB-003-FIO-17	114
ICICT-005-FEX-17	107
VPAAPS-011-PPE-14	103
FAR-001-FEX-19	103
FAR-001-FIO-13	99
INI-004-PPE-15	86
BIO-007-FEX-19	85
IFF-004-FIO-18	85
VPGDI-006-FIO-15	84
BIO-001-PPE-14	79
PRES-013-FIO-17	76
VPAAPS-004-LIV-12	73
VPAAPS-002-FEX-13	67
IOC-011-LIV-10	62
INI-005-FEX-16	50
Diversos	910
Total	39.137

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

23 Remuneração da Administração

O Estatuto da Fundação possui previsão de não remuneração dos membros dos organismos da Fundação. A Fundação não distribui parcelas de patrimônio ou renda a qualquer título, e aplica integralmente no País os recursos destinados à manutenção de suas atividades.

24 Patrimônio líquido

O patrimônio líquido é composto, substancialmente, pelo patrimônio social e pelos déficits/superávits apurados anualmente.

Em 2020 a Administração da Fundação deliberou pela destinação e aplicação dos superávits acumulados em seus objetivos institucionais.

Em 31 dezembro de 2020 e 2019, o Patrimônio estava composto da seguinte forma:

	31/12/2020	31/12/2019
Fundação para desenvolvimento científico e tecnológico em saúde - FIOCRUC	16.098	6.000
Fundo de investimento PDTI (i)	5.800	-
Fundo de qualificação de RH (ii)	1.000	-
Superávit acumulado	4.058	10.098
Total	26.956	16.098

- (i) O Fundo de Investimento em PDTI foi constituído pelo conselho curador, tendo como origem o superávit acumulado, com objetivo de investimento em tecnologia da informação.
- (ii) O Fundo de qualificação de RH foi constituído pelo Conselho Curador, tendo como origem o superávit acumulado, objetivando a qualificação de recursos humanos.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019 **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

(Em milhares de reais)

25 Renúncia fiscal

A Fundação é entidade sem fins lucrativos (isenta ao Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social a que se refere o art. 15 da Lei nº 9.532, de 10 de dezembro de 1997).

Para isso, em nosso julgamento, consideramos os seguintes impostos e respectivas alíquotas, incidentes sobre a receita (IRPJ e CSSL 34% - regime cumulativo- Lucro Presumido).

Em atendimento ao item 27, letra “c” da ITG 2002 (R1) – entidade sem finalidade de lucros, a Fundação usufruiu o montante de R\$10.033 no superávit do exercício de 2020 conforme quadro abaixo

	31/12/20	31/12/19
Imposto de Renda à alíquota de 15%	4.437	4.211
Adicional de Imposto de Renda à alíquota de 10%	2.934	2.783
Contribuição Social sobre o lucro à alíquota de 9%	2.662	2.526
Total da renúncia Fiscal	10.033	9.520

26 Receita de contratos e convênios

Receitas de contratos e convênios

A Fundação não solicita reembolso pela gestão dos projetos. Nossas receitas operacionais são reconhecidas no resultado pela retirada do custo operacional previsto em contrato e calculado sobre as notas fiscais de serviços emitidas pela Fundação, quando da liberação dos recursos contratados pelos Projetos. Incidindo apenas em projetos instrumentalizados através de contratos, contendo nestes, suas respectivas planilhas de custos e valor total dos recursos financeiros destinados à execução do projeto, para cobertura de despesas operacionais e administrativas incorridas na execução desses acordos, convênios e contratos.

Nos contratos, por tratar-se de gestão de projetos, não existe a exigência de comprovação dos gastos realizados para sua execução, havendo somente a previsão contratual acerca do Custo Operacional a ser aplicado para execução daquele objeto.

Da mesma forma, a Portaria Interministerial 507/2011 dispõe que nos casos de contrato de repasse, ou seja, contratos que envolvam a transferência de recursos financeiros oriundos do orçamento, é possível acolher despesas administrativas até o limite de 15% (quinze por cento) do valor objeto, desde que expressamente autorizadas e demonstradas no respectivo instrumento e no plano de trabalho.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

Já no caso de convênios, tratamos de custo operacional, onde a Fiotec comprova as despesas ligadas àquele objeto. Entretanto, os critérios para demonstração deste valor são estabelecidos conforme a parte conveniente estipula, o que inviabiliza a divulgação convênio a convênio.

Cabe ressaltar, que a lei 10.973/94 trata dos convênios na área da inovação, pesquisa e desenvolvimento. Os convênios firmados nas demais áreas, baseiam-se exclusivamente na lei 8.958/94.

A Fundação mantém registrados em contas específicas, as suas receitas auferidas pela gestão de contratos e convênios.

27 Despesas gerais

	31/12/2020	31/12/2019
Aluguel e condomínio	(201)	(272)
Consumo de água e energia	(60)	(87)
Serviços de comunicação	(290)	(301)
Locação de bens e equipamentos	(388)	(405)
Condução	(110)	(91)
Alimentação	(99)	(406)
Materiais de consumo	(38)	(122)
Veículos (manutenção e combustível)	(17)	(75)
Viagens	(259)	(461)
Materiais de manutenção (i)	(1.563)	(577)
Serviços gerais (ii)	(4.009)	(839)
Serviços técnicos especializados	(2.533)	(3.634)
Serviços de tecnologia da informação	(3.933)	(3.828)
Despesas tributárias (iii)	(1.004)	(96)
Total	(14.504)	(11.194)

- i. O montante representa, majoritariamente, as despesas com execução de obras na área de utilidades no anexo do prédio principal da Fundação, execução de adequação de unidade de pronto atendimento (UPA – Manguinhos) e aquisição e instalação de tendas no terreno da EPSJV.
- ii. O montante representa, majoritariamente, a multa paga a FEDEX TRADE NETWORKS TRANSPORT AND BROKERAGE, INC no cancelamento de voo charter da FEDEX/XIAQIN
- iii. O montante representa, majoritariamente, o Imposto de Renda pago na operação de câmbio do fretamento de voo charter da FEDEX TRADE NETWORKS TRANSPORT AND BROKERAGE, INC/XIAQUIN

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

28 Despesas com pessoal

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Salários, férias e 13º salário	(18.176)	(16.964)
Encargos sociais	(1.695)	(1.366)
Benefícios	(6.787)	(5.831)
Outras despesas com pessoal	(155)	(121)
Total	<u>(26.813)</u>	<u>(24.282)</u>

29 Outras receitas (despesas) operacionais

As movimentações de outras receitas (despesas) operacionais está composto como segue:

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Outras receitas operacionais		
Reversão de provisão (i)	-	1.757
Ressarcimento de despesas (ii)	3.876	39
Recursos recebidos de projetos (iii)	328	1.938
Outras receitas (iv)	4.380	1.957
Recuperação Dep. Judicial (inss/pis) receitas (v)	-	7.661
	<u>8.584</u>	<u>13.352</u>
Outras despesas operacionais		
Devolução de recursos	(36)	(90)
Despesa com ajuste projetos	(47)	-
Perdas de crédito c/projetos (vi)	(5.882)	(1.233)
Glosas de projetos (vii)	(19)	(350)
Despesas com provisões (viii)	(1.350)	(678)
Despesas eventuais	(21)	(6)
Baixa de custo operacional (ix)	(20)	(448)
Operações com imobilizados (x)	(1.330)	(1.335)
Prejuízo na alienação de imobilizado		(55)
Doações (xi)	(3.392)	(153)
Contribuições para projetos (xii)	(5.853)	(4.196)
Patrocínios e eventos (xiii)	(551)	(850)
Relações institucionais (xiv)	(7)	(100)
	<u>(18.508)</u>	<u>(9.494)</u>
Outras despesas e receitas operacionais	<u>(9.924)</u>	<u>3.858</u>

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019
Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- i. O montante representa, majoritariamente, a reversão de provisão de contingências trabalhistas consideradas como provável perda;
- ii. O montante representa, majoritariamente pelo ressarcimento do cancelamento de voo charter da FEDEX/XIAQIN - USD 723.566,20;
- iii. O montante está basicamente representado pelos restos financeiros convertidos a Fundação no encerramento dos projetos;
- iv. O montante representa, majoritariamente os valores recebidos por carta acordo e termos de cooperação;
- v. O montante está representado pelo ganho obtido no processo de reconhecimento da Imunidade tributária;
- vi. O montante está representado, majoritariamente, pelos ajustes em projetos finalizados conforme divulgado na nota explicativa nº9(iv);
- vii. O saldo representa, majoritariamente, a devolução de recursos a FINEP;
- viii. O montante representa, basicamente, a provisão para contingências trabalhistas;
- ix. O saldo representa o cancelamento de despesas operacional administrativa de projeto (DOA);
- x. O saldo representa as despesas de depreciação e amortização;
- xi. O saldo representa as doações, conforme quadro abaixo:

Item	31/12/2020	Donatário
44 (quarenta e quatro) Armário tipo balcão	13	CENTRO DE REFERENCIA PROFESSOR HELIO FRAGA
13 (treze) CADEIRA GIRATORIA	12	CENTRO DE REFERENCIA PROFESSOR HELIO FRAGA
01 (um) CAMARA DE CONSERVAÇÃO CSV 340 AC	15	ESCOLA NACIONAL DE SAÚDE PÚBLICA
03 (três) KIT GENOTYPE MTBDRPLUS VER 2.0 96 TESTES	27	FUNDAÇÃO OSWALDO CRUZ
02 (dois) KIT GENOTYPE MTBDRPLUS VER 2.0 96 TESTES	18	FUNDAÇÃO OSWALDO CRUZ
200 (duzentos) KIT MEIO OGAWA (CX - 10 TUBOS)	25	FUNDAÇÃO OSWALDO CRUZ
02 (dois) NOTEBOOK	21	INST COMUNIC E INFORM CIENTIFICA EM SAÚDE
02 (dois) CAMERA DE VIDEO	34	INST COMUNIC E INFORM CIENTIFICA EM SAÚDE
01 (um) Data video MALA DE TRANSMISSAO	36	INST COMUNIC E INFORM CIENTIFICA EM SAÚDE
02 (dois) distribuidor SPLITTER HDMI	11	INST COMUNIC E INFORM CIENTIFICA EM SAÚDE
04 (quatro) MICROFONE DE LAPELA	28	INST COMUNIC E INFORM CIENTIFICA EM SAÚDE
Compra Mobiliário da nova Central de Testagem - Fiocruz - CE	3.043	FUNDAÇÃO OSWALDO CRUZ-CE
Diversos	109	Outros
Total	3.392	

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

- xii. O saldo está composto, majoritariamente, pela contribuição da Fundação em projetos.
- xiii. O saldo representa, majoritariamente, as despesas com patrocínios, conferências, seminários e Feira de soluções para saúde.
- xiv. O saldo representa, majoritariamente, as despesas com brindes.

30 Resultado Financeiro

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Descontos obtidos	-	35
Variação cambial ativa (i)	209	6
Rendimentos de Aplicações Financeiras (ii)	<u>2.425</u>	<u>3.524</u>
 Receitas financeiras	 <u>2.634</u>	 <u>3.565</u>
 Tarifas bancárias	 (240)	 (242)
Variação cambial passiva (i)	-	(8)
Juros de mora e multa (iii)	(35)	(47)
Juros Pagos sobre financiamentos	(6)	(2)
Juros e taxas - parcelamento multa contratual (iv)	(26)	(59)
IOF - Imposto sobre operações financeiras	<u>(17)</u>	<u>(7)</u>
 Despesas financeiras	 <u>(324)</u>	 <u>(365)</u>
 Resultado financeiro	 <u><u>2.310</u></u>	 <u><u>3.200</u></u>

- i. Decorrente de importações de serviços, produtos, máquinas e equipamentos contratados com fornecedores estrangeiros;
- ii. Receitas financeiras calculadas com base na taxa efetiva de juros divulgada na nota explicativa nº5(ii);
- iii. O saldo representa, majoritariamente, as despesas de multa e juros do INSS;
- iv. O montante representa, os juros apurados no parcelamento contratual, divulgado na nota explicativa nº18;

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

31 Trabalhos voluntários

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Fundação recebeu trabalhos voluntários de membros integrantes dos órgãos da Administração, no exercício de suas funções administrativas e financeiras mensurados em 192 horas em 2020 e 2019, 60 horas de seus Conselheiros em 2020 e 60 horas em 2019, o qual seria equivalente ao valor justo total de R\$804 em 2020 e R\$774 em 2019.

32 Instrumentos financeiros

A Fundação opera apenas com instrumentos financeiros não derivativos que incluem aplicações financeiras e caixa e equivalentes de caixa, assim como contas a pagar, salários, férias e encargos, cujos valores são representativos aos respectivos valores de mercado.

Estimativas do valor justo

Os valores contábeis constantes no balanço patrimonial, quando comparados com os valores que poderiam ser obtidos na sua negociação em um mercado ativo ou, na ausência destes, com o valor presente líquido ajustado com base na taxa vigente de juros no mercado. Durante este exercício a Fundação não efetuou operações com derivativos.

Instrumentos financeiros “Não derivativos”

Todos os ativos financeiros “não derivativos” (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Fundação se torna uma das disposições contratuais do instrumento.

O CPC 38 – Instrumentos Financeiros: Reconhecimento e mensuração estabelece uma hierarquia de três níveis para o valor justo, a qual prioriza as informações quando da mensuração do valor justo pela Fundação, para maximizar o uso de informações observáveis e minimizar o uso de informações não observáveis.

O CPC38 descreve os três níveis de informação que devem ser utilizadas na mensuração ao valor justo:

- **Nível 1** - Preços negociados (sem ajuste) em mercados ativos para ativos idênticos ou passivos;
- **Nível 2** - Outras informações disponíveis, exceto aquelas do Nível 1, onde os preços cotados (não ajustados) são para ativos e passivos similares, em mercados não ativos, ou outras informações que estão disponíveis e que podem ser utilizadas de forma indireta (derivados dos preços);
- **Nível 3** – Informações indisponíveis em função de pequena ou nenhuma atividade de mercado e que são significantes para definição do valor justo dos ativos e passivos.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

O processo de mensuração do valor justo dos instrumentos financeiros da Fundação está classificado como Nível 2.

Em função das características e forma de operação bem como a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2020, a Fundação está sujeita aos fatores de:

Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Fundação irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Fundação na administração de liquidez é de garantir o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Fundação.

Risco de Mercado

Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como as taxas de juros têm nos ganhos da Fundação, no valor de suas participações em instrumentos financeiros. Essas oscilações de preços e taxas podem provocar alterações nas receitas e nos custos da Fundação.

O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercados, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno.

Em relação às taxas de juros, visando à mitigação desse tipo de risco, a Fundação centraliza seus investimentos em operações com taxa de rentabilidade que acompanham a variação do CDI e dos fundos de renda fixa.

33 Coberturas de seguros

A Fundação adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma revisão especial e, consequentemente, não foram revisadas pelos auditores independentes.

34 Avais, fianças e garantias

A Fundação não prestou garantias ou participou de quaisquer transações como interveniente garantidora durante os exercícios de 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro 2019.

Demonstrações financeiras em 31/12/2020 e 2019

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais)

35 Eventos Subsequentes

Em tempos em que a rápida e repentina propagação da pandemia do Coronavírus (Covid-19) continua causando a paralisação de vários setores produtivos e comerciais, de diversos ramos de atividades, além de confinar pessoas e fragilizar a economia mundial, a Fiotec vem participando ativamente no programa Unidos Contra a Covid-19, lançado pela FIOCRUZ, que conta com o apoio das esferas pública e privada, no enfrentamento dessa pandemia.

Apesar de não vislumbrar riscos e incertezas sobre a continuidade de suas atividades operacionais, aguarda a divulgação de políticas públicas e medidas econômicas que visem amenizar os impactos decorrentes dessa pandemia sobre a economia brasileira e possíveis reflexos sobre suas atividades e resultados futuros.

* * *

Hayne Felipe da Silva
Diretor Executivo

João Camilo de Assis Cuquejo
Contador CRC RJ 074.037/O-6

Nome	Situação da Assinatura	Data da Ação
João Camilo de Assis Cuquejo	Assinado	13/04/2021 16:26:43
Hayne Felipe da Silva	Assinado	13/04/2021 17:08:12



Documento assinado eletronicamente

Cód. Documento: 7YCkox5YRIIPwyLZYIdI2Hm7w1+zL9Wlqlzk6CyT2IHjJCymV6pJeNABSMVHX/eU

<http://servicos.fiotec.org.br/Assinador/Validacao.aspx?d=7YCkox5YRIIPwyLZYIdI2Hm7w1+zL9Wlqlzk6CyT2IHjJCymV6pJeNABSMVHX/eU>