

# INSTITUTO DOS LAGOS - RIO

CNPJ: 07.813.739/0001-61

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO (Valores em R\$)			DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Valores em R\$)		
	2013	2012		2013	2012
<b>ATIVO</b>	<b>195.028.751,99</b>	<b>12.366.540,62</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>176.966.691,62</b>	<b>7.965.287,92</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>195.026.041,43</b>	<b>12.366.540,62</b>	<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>6.110.439,21</b>	<b>16.861,27</b>
Disponível	18.341,46	1,00	Receitas Administrativas	13.145,05	16.861,27
Aplicações Financeiras	30.394.237,07	4.412.967,51	Repasses	6.097.294,16	-
Estoque	2.016.329,17	1.689,40	<b>RECEITAS COM PROJETOS</b>	<b>169.659.652,83</b>	<b>7.941.926,65</b>
Despesas Antecipadas	29.169,66	-	Itaboraí	21.325.131,03	7.941.926,65
Adiantamento a Terceiros	182.099,37	6.761,26	São Gonçalo I	20.084.058,71	-
Outras Contas	3.005,54	3.194,80	São Gonçalo II	19.543.802,39	-
Subvenção a Receber	162.382.859,16	7.941.926,65	Ricardo de Albuquerque	19.732.720,11	-
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>2.710,56</b>	<b>-</b>	Marechal Hermes	19.891.473,56	-
Área Administrativa	39.426,79	-	Bangu	19.189.106,12	-
Área de Projetos	297.757,01	-	Realengo	19.218.900,45	-
Subvenção p/Investimentos Realizada	(334.473,24)	-	Niterói	18.940.700,19	-
<b>PASSIVO</b>	<b>195.028.751,99</b>	<b>12.366.540,62</b>	Bebedouro	2.883.951,49	-
<b>CIRCULANTE</b>	<b>195.105.193,64</b>	<b>14.453.774,15</b>	Viamão	8.019.682,52	-
Fornecedores	17.637.171,02	2.093.656,63	São Pedro da Aldeia	830.126,26	-
Provisões p/Férias e Rescisões	15.597.161,98	593.806,21	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.196.599,58</b>	<b>6.500,00</b>
Subvenção a Realizar	161.870.860,64	11.766.311,31	Receitas Financeiras	915.205,06	-
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>(76.441,65)</b>	<b>(2.087.233,53)</b>	Recuperação de Despesas	281.394,52	6.500,00
Déficit Acumulado	(76.441,65)	(2.087.233,53)	<b>DESPESAS</b>	<b>176.966.691,62</b>	<b>10.052.521,45</b>

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Valores em R\$)		
	2013	2012
<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-</b>	<b>(2.087.233,53)</b>
<b>REDUÇÃO (AUMENTO) NAS CONTAS DE ATIVOS:</b>	<b>(156.659.890,79)</b>	<b>(7.953.572,11)</b>
Varição do saldo de contas a receber	(154.440.932,51)	(7.941.926,65)
Varição do saldo de outros créditos e valores	(2.218.958,28)	(11.645,46)
<b>REDUÇÃO (AUMENTO) NAS CONTAS DE PASSIVOS:</b>	<b>30.546.870,16</b>	<b>2.687.462,84</b>
Varição do saldo de contas a pagar	15.548.206,25	2.093.656,63
Varição do saldo de provisão de férias	7.128.383,34	277.053,65
Varição do saldo de provisão p/contingências judiciais	7.870.280,57	316.752,56
<b>CAIXA LÍQUIDO ORIGINADO (UTILIZADO) NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(126.113.020,63)</b>	<b>(5.266.109,27)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>	<b>(650.324,56)</b>	<b>647.614,00</b>
Recebimento p/Aquisição de Bens	(347.006,76)	681.480,00
Aquisições de Imobilizado	(303.317,80)	(33.866,00)
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:</b>	<b>152.762.955,21</b>	<b>11.118.697,31</b>
Subvenções Governamentais	150.752.163,33	11.118.697,31
Ajustes Exercícios Anteriores	2.010.791,88	-
<b>AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>25.999.610,02</b>	<b>6.500.202,04</b>
<b>DEMONSTR. DE AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>25.999.610,02</b>	<b>6.500.202,04</b>
No início do período	4.412.968,51	-
No final do período	30.412.578,53	4.412.968,51
<b>AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>25.999.610,02</b>	<b>4.412.968,51</b>

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E DE 2012 (Valores em R\$)			
Eventos	Superávit (Déficit) Acumulado	Resultado do Exercício	Saldo Final
Saldo em 01 de janeiro	-	-	-
Déficit do Exercício	-	(2.087.233,53)	(2.087.233,53)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2012</b>	<b>(2.087.233,53)</b>	<b>2.087.233,53</b>	<b>-</b>
Transferência Déficit	(2.087.233,53)	2.087.233,53	-
Ajustes Exercícios Anteriores	2.010.791,88	-	-
Déficit do Exercício	-	-	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2013</b>	<b>(76.441,65)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2013 (Valores em R\$)			DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/13 (Valores em Reais)		
	2013	2012		2013	2012
<b>ATIVO</b>	<b>900.295,52</b>	<b>899.175,52</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.883.951,49</b>	<b>2.883.951,49</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>899.175,52</b>	<b>899.175,52</b>	Receita de Subvenção PMB	2.883.951,49	-
Disponível	17,35	99,00	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.883.951,49</b>	<b>2.883.951,49</b>
Outras Contas	99,00	-	Serviços de Terceiros	2.599.271,71	-
Subvenção a Receber	899.059,17	-	Serviços Públicos	568,45	-
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.120,00</b>	<b>-</b>	Material de Consumo	5.958,50	-
Área Administrativa	1.120,00	-	Impostos Municipais	60.780,00	-
<b>PASSIVO</b>	<b>900.295,52</b>	<b>900.295,52</b>	Despesas Bancárias	573,30	-
<b>CIRCULANTE</b>	<b>900.295,52</b>	<b>900.295,52</b>	Outras Despesas Operacionais	216.799,53	-
Serviços Prestados a Pagar	863.129,31	-	<b>DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Impostos e Contribuições a Recolher	37.166,21	-			

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	
<p><b>1) CONTEXTO OPERACIONAL:</b> O Instituto dos Lagos - Rio é uma Associação Não Governamental, sem fins lucrativos, com sede, foro e administração na cidade do Rio de Janeiro/RJ tendo como objeto social executar ou gerenciar programas de prevenção e atendimento integral à saúde, visando atenção primária, secundária e terciária, incluindo urgências e emergências, diagnóstico e terapêutica, órteses e próteses. <b>2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:</b> As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira. <b>3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:</b> <b>3.1) Aplicações Financeiras:</b> Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço; <b>3.2) Direitos e obrigações:</b> Estão demonstrados pelos valores</p>	<p>históricos, observando o regime de competência; <b>3.3) Imobilizado:</b> Demonstrado pelo custo de aquisição. <b>4) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:</b> A empresa não possui passivos, relacionado a empréstimos e financiamentos, junto a instituições financeiras nacionais. <b>5) RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS:</b> Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer naturezas. <b>6) EVENTOS SUBSEQUENTES:</b> Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.</p>

**Diretor Presidente:** José Marcus Antunes de Andrade      **Contador Responsável:** Milton Vieira Borges Filho - CRC-RJ 054.913/O-6

PARECER DE AUDITORIA	
<p><b>Do exame pela auditoria:</b> 1. Examinei as demonstrações contábeis do INSTITUTO DOS LAGOS – RIO, estabelecido com sua matriz na Rua do Carmo, número 9 10º. Andar Parte – Centro – Rio de Janeiro (RJ), inscrito no CNPJ sob o número 07.813.739/0001-61, que compreendem o Balanço Patrimonial encerrado em 31/Dezembro/2013 e as respectivas Demonstrações do Resultado, das mutações do patrimônio social e os fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo principal de todas as políticas contábeis e respectivas notas explicativas. 2. O CNPJ raiz da matriz abrange também a escrituração contábil das seguintes filiais: 07.813.739/0002-42 UPA São Gonçalo Santa Luzia; 07.813.739/0003-23 UPA São Gonçalo Colubandê; 07.813.739/0004-04 UPA Itaboraí; 07.813.739/0005-95 Filial Viamão; 07.813.739/0006-76 UPA Bangu; 07.813.739/0007-57 UPA Marechal Hermes; 07.813.739/0008-38 UPA Realengo; 07.813.739/0009-19 UPA Ricardo de Albuquerque; 07.813.739/0010-52 UPA Niterói; 07.813.739/0011-33 UPA São Pedro D'Aldeia; 07.813.739/0012-14 Filial Bebedouro; 07.813.739/0013-03 Filial Barueri. <b>Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis:</b> 3. Cabe a administração a responsabilidade pela adequada elaboração e apresentação dessas demonstrações contábeis, considerando o planejamento dos trabalhos, a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil utilizado em conformidade com todas as práticas contábeis adotadas no Brasil e ainda pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das demonstrações contábeis livres das distorções relevantes, independentemente se causada por fraude ou erro. <b>Responsabilidade da auditoria independente:</b> 4. Minha responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em auditoria realizada obedecendo aos</p>	<p>padrões e normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o correto cumprimento de exigências éticas pelo auditor e mais que a mesma seja planejada e executada com segurança razoável, a fim de conceber as demonstrações contábeis livres de distorção relevante. 5. Para tanto a auditoria, por mim executada, envolveu procedimentos para obtenção dos corretos valores apresentados nas demonstrações contábeis. A meu julgamento, esses procedimentos também foram suficientes e relevantes para apresentação das demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Considerei ainda mais os controles internos bastante seguros e aptos para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do Instituto e também a apresentação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis adotadas pela administração, possibilitando assim decisões seguras em conjunto na elaboração dessas demonstrações contábeis. Acredito que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar minha opinião. <b>Do parecer de auditoria:</b> 6. Em minha opinião, as demonstrações contábeis acima explicitadas apresentam adequadamente, em todos os seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO DOS LAGOS – RIO, em 31/Dezembro/2013, o desempenho de suas operações, as mutações de seu Patrimônio Líquido e as Origens e Aplicações dos seus Recursos, bem como os seus fluxos ao longo do exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.</p>

Rio de Janeiro, 25 de Abril de 2014.  
**p/CHF CONSULTORIA CONTÁBIL EIRELLI**  
**CNPJ 17.042.245/0001-84 - CRC-RJ 005741/O-3**