

INSTITUTO DOS LAGOS - RIO

CNPJ: 07.813.739/0001-61

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31/12 (R\$)	2015	2014	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT (R\$)	2015	2014	Demonstração dos Fluxos de Caixa (R\$)	2015	2014
ATIVO	148.149.851,57	316.159.229,39	RECEITAS	260.968.503,81	240.518.581,21	DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-	-
CIRCULANTE	147.986.386,21	316.031.209,43	RECEITAS PRÓPRIAS	10.373.815,81	10.305.328,70	Redução (aumento) nas Contas de Ativos:	169.772.033,32	(156.659.890,79)
Disponível	522.489,49	1.877.053,83	Repesses	10.373.815,81	10.305.328,70	Varição do saldo de contas a receber	180.171.042,97	(107.774.157,54)
Aplicações Financeiras	5.706.145,77	2.624.371,33	RECEITAS COM PROJETOS	248.732.061,19	229.941.910,37	Varição do saldo de outros créditos e valores	(10.399.009,65)	(39.142.163,83)
Estoque	2.530.039,38	2.869.862,49	Itaboraí	14.818.480,92	21.239.708,70	Aumento (redução) nas contas de passivos:	33.952.413,92	30.546.870,16
Despesas Antecipadas	33.511,55	42.496,39	São Gonçalo I	24.138.589,87	21.896.822,86	Varição do saldo de contas a pagar	34.752.647,54	53.160.478,97
Adiantamento a Terceiros	47.135.780,04	36.956.964,87	São Gonçalo II	24.204.124,71	21.617.253,28	Varição do saldo de provisão de férias e rescisões	(800.233,62)	11.092.265,51
Outras Contas	2.072.446,25	1.503.443,82	Ricardo de Albuquerque	24.324.358,08	22.316.409,06	Caixa líquido originado (utilizado) nas atividades operacionais	203.724.447,24	(126.113.020,63)
Subvenção a Receber	89.985.973,73	270.157.016,70	Marechal Hermes	23.293.607,23	22.283.480,29	Fluxo de caixa das atividades de Investimentos:	(35.445,40)	(125.309,40)
IMOBILIZADO	163.465,36	128.019,96	Bangu	23.630.473,96	20.870.789,23	Recebimento p/Aquisição de Bens	98.655,10	179.180,33
Área Administrativa	163.465,36	127.591,78	Realengo	23.088.693,99	21.439.662,91	Aquisições de Imobilizado	134.100,50	304.489,73
Área de Projetos	612.308,67	514.081,75	Niterói	24.343.806,87	21.440.942,41	Fluxo de caixa das atividades de Financiamento:	(201.961.791,74)	152.762.955,21
Subvenção para Investimentos Realizada	(612.308,67)	(513.653,57)	Bebedouro	12.298.434,14	12.665.080,22	Subvenções Governamentais	(201.961.791,74)	56.801.291,27
PASSIVO	148.149.851,57	316.159.229,39	Campos	26.091.279,06	16.182.290,77	Ajustes Exercícios Anteriores	-	76.441,65
CIRCULANTE	148.149.851,57	316.159.229,39	Viamão	11.419.901,73	7.559.615,19	Aumento/redução do caixa e equivalentes de caixa	1.727.210,10	25.999.610,02
Fornecedores	105.550.297,53	70.797.649,99	São Pedro da Aldeia	17.080.310,63	20.429.855,45	Demonstração de aumento/redução do caixa e equivalentes de caixa	4.501.425,16	30.412.578,53
Provisões p/Férias e Rescisões	25.889.193,87	26.689.427,49	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.862.626,81	271.342,14	No início do período	4.501.425,16	30.412.578,53
Subvenção a Realizar	16.710.360,17	218.672.151,91	Receitas Financeiras	1.840.331,12	215.742,96	No final do período	6.228.635,26	4.501.425,16
PATRIMÔNIO SOCIAL	-	-	Recuperação de Despesas	22.295,69	55.599,18	Aumento/redução do caixa e equivalentes de caixa	1.727.210,10	25.999.610,02
Déficit Acumulado	-	-	DESPESAS	260.968.503,81	240.518.581,21			
			DESPESAS COM PROJETOS	250.749.103,81	230.212.169,18			
			Itaboraí	14.851.504,66	21.264.183,78			
			São Gonçalo I	24.228.785,35	21.934.375,89			
			São Gonçalo II	24.278.848,01	21.649.039,77			
			Ricardo de Albuquerque	24.333.972,53	22.355.159,24			
			Marechal Hermes	23.343.207,53	22.299.077,37			
			Bangu	23.666.080,37	20.890.993,62			
			Realengo	23.124.830,51	21.461.634,89			
			Niterói	24.441.223,65	21.458.064,43			
			Bebedouro	12.402.902,38	12.674.156,40			
			Campos	26.156.403,25	16.184.598,02			
			Viamão	12.629.252,61	7.559.615,45			
			São Pedro da Aldeia	17.137.337,65	20.481.270,32			
			Angra dos Reis	152.955,31	-			
			Barretos	1.800,00	-			
			OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	10.219.400,00	10.306.412,03			
			Administração UPAS	7.547.122,82	7.774.881,42			
			Administração Hospitais	2.672.277,18	2.531.530,61			
			DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-	-			

NOTAS EXPLICATIVAS. 1) Contexto Operacional: O Instituto dos Lagos - Rio é uma Associação Não Governamental, sem fins lucrativos, com sede, foro e administração na cidade do 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. **2) Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira. **3) Principais Práticas Contábeis: 3.1) Aplicações Financeiras:** Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço; **3.2) Direitos e obrigações:** Estão demonstrados pelos valores históricos, observando o regime de competência; **3.3) Imobilizado:** Demonstrado pelo custo de aquisição. **4) Empréstimos e Financiamentos:** A empresa não possui passivos, relacionado à empréstimos e financiamentos, junto à instituições financeiras nacionais. **5) Responsabilidades e Contingências:** 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. **6) Eventos Subseqüentes:** Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subseqüentemente 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.

PARECER DE AUDITORIA: Do exame pela auditoria: 1. Examinei as demonstrações contábeis do INSTITUTO DOS LAGOS - RIO, estabelecida com sua sede nesta cidade na Rua do Carmo, número 9 10º andar - Centro - RJ, inscrito no CNPJ sob o número 07.813.739/0001-61, que compreendem o Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/15 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. A escrituração contábil do estabelecimento matriz, em sua raiz do CNPJ, contém também os estabelecimentos filiais a seguir: 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; 07.813.739/0014-86 - UPA Campos. Outrossim, foram encerrados durante o ano base os contratos com as UPAS de Itaboraí e São Pedro D'Aldeia, respectivamente em 25/07/15 e 03/10/15. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis:** 3. Cabe a administração a responsabilidade pela adequada elaboração e apresentação dessas demonstrações contábeis 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. A Presidência do Instituto

INSTITUTO DOS LAGOS - RIO - PROJETO BEBEDOURO - CNPJ: 07.813.739/0012-14			
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12 (R\$)	2015	2014	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12 (R\$)
ATIVO	16.663.940,01	7.962.760,08	
CIRCULANTE	16.596.433,65	7.910.420,42	RECEITAS OPERACIONAIS
Disponível	316.446,79	210.734,72	Receita de Subvenção Realizada
Outras Contas	-	585,70	Receita Financeira
Subvenção a Receber	16.279.986,86	7.699.100,00	DESPESAS OPERACIONAIS
IMOBILIZADO	67.506,36	52.339,66	Serviços de Terceiros
Área Administrativa	67.506,36	52.339,66	Material de Consumo
PASSIVO	16.663.940,01	7.962.760,08	Despesas Bancárias
CIRCULANTE	16.663.940,01	7.962.760,08	Outras Despesas Operacionais
Serviços Prestados a Pagar	851.277,80	1.377.048,62	DÉFICIT DO EXERCÍCIO
Subvenção a Realizar	15.719.183,45	6.470.371,66	-
Outras Contas	12.211,99	-	dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil adotado bem como os controles internos do Instituto; a constatação, como base nos testes relevantes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e finalmente a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do Instituto, bem como a correta e uniforme apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Do parecer de auditoria: 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 31/12/15, o desempenho de suas operações, bem como os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.* Rio de Janeiro, 28/03/16. p/CHF CONSULTORIA CONTÁBIL EIRELLI - CRC-RJ - 005741/O-3
Impostos e Contribuições a Recolher	81.266,77	115.339,80	

durante todo o exercício de 2015 foi exercida pelo Sr. José Marcus Antunes de Andrade, CPF 530.342.528-20, cujo mandato expirar-se-à no próximo dia 12/06/2016. **Responsabilidade da auditoria independente:** 4. Minha responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em auditoria realizada obedecendo aos 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. **Da metodologia aplicada no exame da auditoria independente:** 5. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreendem basicamente o planejamento