



ASSOCIAÇÃO GOIANA DE INTEGRALIZAÇÃO E REABILITAÇÃO - AGIR
CENTRO DE REABILITAÇÃO E READAPTAÇÃO DR.º HENRIQUE SANTILLO
CNPJ/MF 05.029.600/0001-04



A Associação Goiana de Integralização e Reabilitação – AGIR, entidade sem fins econômicos com personalidade jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 05.029.600/0001-04, gestora do CRER – Centro de Reabilitação e Readaptação Henrique Santillo, cumprindo determinação do Contrato de Gestão firmado com o Estado de Goiás, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde, torna público seus resultados gerenciais por meio do Balanço Patrimonial, Relatório Financeiro e Resultado da Produção por Metas, referentes ao exercício de 2013.

BALANÇOS PATRIMONIAIS							
Em 31 de Dezembro de 2013 e 2012							
(Em Reais)							
	Nota	2013	2012		Nota	2013	2012
ATIVO CIRCULANTE		19.662.258	21.683.342	PASSIVO CIRCULANTE		10.019.183	8.648.717
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	2.440.194	17.302.908	Fornecedores	12	2.436.996	2.885.347
Clientes e Convênios	4	8.773.652	751.978	Obrig. Trab. Sociais (Encargos/Férias/13º Sal.)	13	6.292.387	4.022.595
Serviços Prestados a Faturar	5	1.432.199	-	Contingências Cíveis/Trabalhistas	14	420.678	412.434
Cheques à Receber	6	-	31.970	Obrigações Fiscais/Trabalhistas/Previd.	15	256.110	127.481
Adiantamento a Colaboradores	7	418.651	258.384	Devedores por Adiantamento	16	45.554	63.552
Adiantamento a Fornecedores	7	3.734.481	819.582	Outras Obrigações		-	1.845
Estoques	8	2.837.285	2.518.520	Recursos Vincul. Aplicar (Cont. Gestão Expansão)	17	191.079	1.135.464
Seguros	9	25.796	-	Recursos Vincul. Aplicar (Cont. Gestão)	18	258.303	-
				Recursos Vincul. Minist. Saúde 777190/2012	19	118.078	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		55.078.288	47.187.677	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20	64.721.362	60.222.301
Imobilizado	10	54.899.565	47.110.964	Patrimônio Social	20	60.638.900	59.820.451
Intangível	11	178.723	76.712	Superávits dos Exercícios	20	4.082.462	401.850
TOTAL ATIVO		74.740.545	68.871.018	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		74.740.545	68.871.018

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO			
Em 31 de Dezembro de 2013 e 2012			
(Em Reais)			
	Nota	2013	2012
RECEITAS OPERACIONAIS		109.708.280	74.648.366
Receitas de Serviços		38.928.336	22.293.540
Receitas de Mercadorias		-	531.970
Receitas de Subvenções Econômicas		51.523.687	41.348.138
Receitas de Doações		2.989.180	3.862.926
Receitas Amigo do Crer		1.203	13.025
Receitas de Aplicações Subvenções		355.315	1.393.324
Descontos Omitidos		112.730	115.065
Outras Receitas Operacionais		208.091	111.352
Receitas de Isenções CEBAS - Cota Patronal INSS	21	14.013.637	4.655.148
Receitas de Isenções CEBAS - COFINS	21	881.791	319.988
Receitas de Isenções - ISSQN	21	590.916	3.890
Receitas de Trabalho Voluntário	22	103.394	-
(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS OPERACIONAIS		(600.673)	
(-) Serviços Cancelados		(380)	
(-) Impostos Incidentes		(529.209)	
(-) Descontos Concedidos		(71.085)	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		109.708.280	74.047.692
(-) CUSTOS ATRIBUÍDOS		(10.509.490)	(9.428.341)
(-) Custos Operacionais		(10.509.490)	(9.428.341)
SUPERÁVIT BRUTO		99.198.790	64.619.351
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		94.941.561	64.200.552
Despesas com Salários		47.987.981	32.044.214
Despesas com Encargos Sociais		6.052.510	7.530.366
Díarias / Ajuda de Custo / Eventos com Colaboradores		1.800	7.806
Material de Consumo		5.380.395	3.387.046
Serviços de Terceiros (PF e PJ)		13.900.416	10.279.060
Despesas Tributárias		18.602	660.368
Despesas Depreciações / Amortizações		4.180.945	3.602.646
Contribuição à Entidade de Classe		12.496	9.359
Despesas Administrativas		1.671.964	1.260.415
Despesas Bancárias		26.251	13.059
Contingências Cíveis/Trabalhistas		101.700	427.187
Despesas Ministério da Saúde - Convênio 777190/2012		16.538	-
Despesas HDS		225	-
Isenções CEBAS - Cota Patronal INSS	21	14.013.637	4.655.148
Isenções CEBAS - COFINS	21	881.791	319.988
Isenções - ISSQN	21	590.916	3.890
Despesas Voluntário	22	103.394	-
SUPERÁVIT DAS OPERAÇÕES		4.257.229	418.800
RESULTADOS DAS ATIVIDADES NÃO OPERACIONAIS		(174.766)	(16.949)
Receitas na Alienação de Imobilizado		54	-
(-) Despesas nas Operações de Imobilizado		(94.433)	(2.642)
(-) Outras Despesas		(80.383)	(14.301)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO		4.082.462	401.850

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Em 31 de Dezembro de 2012 e 2011				
(Em Reais)				
	Fundo Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Superávit / Déficit	TOTAL
SALDO EM 31/12/2010	13.577.117	8.759.378	20.042.911	42.379.406
Ajuste Exercício Anterior em 2011		647.461		647.461
Superávit do Exercício do Ano de 2011		16.780.378		16.780.378
SALDO EM 31/12/2011	13.577.117	9.406.839	36.823.289	59.807.245
Ajuste Exercício Anterior em 2012		13.205		13.205
Superávit do Exercício do Ano de 2012		401.850		401.850
SALDO EM 31/12/2012	13.577.117	9.420.044	37.225.139	60.222.301
Ajuste Exercício Anterior em 2013		416.599		416.599
Superávit do Exercício do Ano de 2013		4.082.462		4.082.462
SALDO EM 31/12/2013	13.577.117	9.836.643	41.307.602	64.721.362

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO			
Em 31 de Dezembro de 2013 e 2012			
(Em Reais)			
	2013	2012	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:			
Superávit (Déficit) do Período	4.082.462	401.850	
AJUSTES POR:			
Despesas de Depreciação	2.964.507	3.032.589	
Despesas de Amortização	1.216.439	570.057	
Ajustes +/- Lucro Líquido	-	1.312.113	
Superávit (Déficit) do ajustado	8.263.408	5.316.609	

Aumento (Diminuição) nos Ativos e Passivos Circulantes			
Clientes e Convênios	(8.021.674)	1.585.679	
Serviços Prestados a Faturar	(1.432.230)	-	
Cheques a Receber	(31.970)	565	
Seguros	(25.796)	-	
Adiantamento a Colaboradores	160.267	(24.263)	
Adiantamento a Fornecedores	(2.914.898)	(740.447)	
Estoques	(318.765)	(819.565)	
Fornecedores	448.352	(2.104.064)	
Obrigações Sociais (Encargos/Férias/13Sal)	(2.269.792)	(152.273)	
Obrigações Fiscais Trab. Prev.	128.629	7.950	
Créditos por Adiantamento	(17.969)	25.720	
Contingências Cíveis	8.244	(412.434)	
Outras Obrigações	1.845	(1.784)	
Recursos Vinculados Contrato de Gestão - SES	(949.753)	(2.842.324)	
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(15.235.510)	(5.477.239)	
I - CAIXA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(6.972.103)	(160.631)	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Aquisição de Imobilizado	(7.890.611)	(3.138.168)	
II - CAIXA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(7.890.611)	(3.138.168)	
I + II - AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(14.862.714)	(3.298.799)	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - INÍCIO DO ANO - (A)	17.302.908	20.601.707	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - FINAL DO ANO - (B)	2.440.194	17.302.908	
AUMENTO (REDUÇÃO) NO SALDO DAS DISPONIBILIDADES (B - A)	(14.862.714)	(3.298.799)	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Associação Goiana de Integralização e Reabilitação – AGIR
Centro de Reabilitação e Readaptação Dr. Henrique Santillo
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 31 de dezembro de 2013 e 2012
(Em Reais)

1. Contexto Operacional

A Associação Goiana de Integralização e Reabilitação - AGIR é uma sociedade civil, com personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, qualificada como Organização Social pelo Decreto Estadual nº. 5.591/02, constituída em 06 de maio de 2002, tendo iniciado suas atividades em 01 de agosto de 2002 com a finalidade básica de promoção de ações assistenciais de atenção à saúde. Para a obtenção de suas finalidades, as fontes de recursos provêm de contribuições dos sócios, subvenções, doações, vendas de bens e serviços, contratos de gestão com entidades públicas, aplicações financeiras de subvenções, etc.

2. Resumo das Principais Políticas Contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo, essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

2.1 Base de preparação

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis à entidades sem finalidade de lucros de acordo com Resolução 1409/12 que aprova a ITG 2002 e tem por objetivo estabelecer critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros.

2.2 Ativos, Passivos e Resultado

a) Caixa e equivalente de caixa

Contemplam numerários em caixa, saldo em bancos e investimentos de liquidez imediata, e com risco insignificante de mudança de valor. Esses valores estão demonstrados no custo acrescidos das remunerações contratadas e reconhecidas proporcionalmente até a data das demonstrações financeiras.

b) Regime de Apropriação

Os custos, as despesas e as receitas da Entidade foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade (grau de liquidez), respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto os que irão vencer após o término do exercício seguinte foram classificados no Não Circulante.

c) Direitos e Obrigações

Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das Demonstrações Financeiras.

d) Receitas de Aplicações de Subvenções

As aplicações financeiras referentes aos recursos recebidos de subvenções estão demonstradas pelo valor principal, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço Patrimonial.

e) Receitas de Subvenções

As receitas advindas das subvenções estão contabilizadas em contas de obrigações no passivo da Instituição, sendo revertidas na data de sua efetiva execução, tal prática contábil enseja a denotar clareza nas prestações de contas da mesma.

f) Provisão para Risco de Crédito

A provisão para perdas com crédito é fundamentada em análise dos créditos pela administração, que levam em consideração o histórico e os riscos envolvidos em cada operação e é constituída em montante considerado suficiente para cobrir prováveis perdas na realização das contas a receber.

g) Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é baseado no princípio primeiro-a-entrar-primeiro-a-sair (PEPS) e inclui gastos incorridos na aquisição de estoques e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes.

h) Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear mediante aplicação de taxas que levam em consideração a vida útil dos bens. A AGIR constituiu por meio do Ato Administrativo nº.006/2012 a Comissão de Avaliação e Gestão Patrimonial, em caráter permanente, com a finalidade exclusiva de proceder os testes por impairment no ano de 2013, portanto as demonstrações financeiras 2013 não possuem qualquer ajuste decorrente do impairment ou redução ao valor recuperável dos ativos, porque até o encerramento das mesmas o procedimento de contratação de empresa especializada não havia sido concluído.

i) Tributação

A AGIR é uma entidade sem fins lucrativos, imune/isenta de recolhimento de impostos e contribuições.

j) Provisão para Contingências

As provisões para contingências trabalhistas, tributárias e outras são constituídas com base na expectativa de perda provável nas respectivas ações em andamento, manifestado pelos assessores jurídicos, em 2013 foram constituídas provisões cíveis de R\$420.678.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

	2013	2012
Caixa	3.791	10.517
Bancos Conta Movimento	154.929	264.778
Aplicações Financeiras (a)	2.281.474	17.027.613
Total	2.440.194	17.302.908

(a) As aplicações financeiras são recursos de subvenções e referem-se substancialmente a CDB (Certificado de Depósito Bancário), remuneradas a taxas de mercado.

4. Clientes / Convênios à Receber

Refere-se a valores de serviços prestados ainda em fase de recebimento:

	2013	2012
Fundo Municipal de Saúde (SUS)	8.624.747	187.383
IMAS	49.029	-
SMS Saúde Aparecida de Goiânia	30.663	240.671
UNIMED	21.484	-
IPASGO	-	48.450
Fundo Municipal de Senador Canedo (FMS)	-	47.965
Outros Convênios	47.730	227.509
Total	8.773.652	751.978

5. Serviços Prestados a Faturar

Refere-se a valores a receber de serviços hospitalares executados em 2013, para FMS – Fundo Municipal de Saúde de Goiânia, aguardando procedimentos operacionais/administrativos para emissão da fatura/NFe R\$1.432.199.

6. Cheques à Receber

Constituído por valores de cheques pré-datados e devolvidos, em 2013 foi efetuado lançamento para provisão de devedores duvidosos.

	2013	2012
Cheques à Receber	-	31.970
Total	-	31.970

7. Adiantamentos

	2013	2012
Adiantamento Férias à Colaborador	402.485	243.280
Adiantamentos à Funcionários	16.166	13.304
Adiantamento Para Viagens de Func.	-	1.800
Total	418.651	258.384
Adiantamento à Fornecedores (a)	3.734.481	819.582
Total	3.734.481	819.582

(a) Trata-se de adiantamentos concedidos a fornecedores de serviços e para execução da Obra de Expansão da Instituição sendo o saldo de maior representatividade é do fornecedor Fuad Rassi R\$3.468.053.

8. Estoques

Os saldos dos estoques estão assim divididos:

	2013	%	2012	%
Aparelhos Auditivos	704.620	25%	618.777	25%
Material Hospitalar	635.473	22%	505.397	20%
Materiais Oficina ortopédica	410.921	14%	399.629	16%
Medicamentos	404.516	14		

	2013	%	2012	%
IRRF/COFINS/CSSL/PIS - Serviços de Terc. a Recolher	112.796	44%	60.448	47%
ISS - Serviços de Terceiros a Recolher	80.373	31%	35.276	28%
INSS - Serviços Terceiros a Recolher	55.925	22%	25.533	20%
ICMS	-	0%	2.477	2%
Demais Obrigações	7.016	3%	3.747	3%
Total	256.110	100%	127.481	100%

16. Devedores por Adiantamento Valores adiantados referentes a serviços prestados.

	2013	%	2012	%
Adiantamento FUNESA	25.532	56%	17.067	27%
Adiantamento de Clientes	17.012	37%	17.012	27%
Adiantamento Convênios	3.010	7%	23.128	36%
Adiantamento de Atendimento Particular	-	0%	1.055	2%
Adiantamento Loja Ortopédica	-	0%	5.291	8%
Total	45.554	100%	63.552	100%

17. Recursos Vincul. Aplicar (Cont. Gestão Expansão) – AGIR Saldo referente ao Contrato de Gestão da Expansão da AGIR, Aditivo nº.31/2010, firmado com a Secretaria da Saúde do Estado de Goiás.

	2013	2012
Saldo em Conta Aplicação	3.325	1.159.856
Saldo em Conta Corrente	187.754	545
Impostos Projetados	-	(24.936)
Total	191.079	1.135.464

18. Contrato de Gestão

Foi celebrado o Contrato de Gestão entre o Estado de Goiás, por meio da Secretária de Estado da Saúde – SES/GO e a Associação Goiana de Integralização e Reabilitação – AGIR, visando estabelecer o compromisso entre as partes para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde do Centro de Reabilitação e Readaptação Dr. Henrique Santillo – CRER. O Contrato de Gestão (Segundo Termo Aditivo ao Contrato de Gestão nº.123/2011) será de 28/06/2013 a 27/06/2016, composto de repasses mensais de 36 (trinta e seis) parcelas de R\$ 5.183.793,31, totalizando R\$ 186.616.559,16, sendo o saldo de R\$258.303 em 31/12/2013. Por força do Contrato de Gestão, em sua Cláusula Terceira – Das Obrigações – a AGIR compromete-se a “garantir a universalidade de acesso aos serviços de saúde prestados” e a “garantir a integralidade da assistência dentro de sua capacidade instalada”.

19. Recursos Vincul. Ministério da Saúde

Foi firmado Convênio 777190/2012, entre a AGIR e a UNIÃO/MINISTÉRIO DA SAÚDE, com o objetivo de capacitação para técnicos de órtese e prótese de oficinas ortopédicas, no montante de R\$460.580.

	2013	2012
Ministério da Saúde Conv. 777190/2012	112.485	-
Rend. Aplic. Ministério da Saúde Conv. 777190/2012	4.492	-
Rend. Poup. Ministério da Saúde Conv. 777190/2012	1.100	-
Total	118.078	-

20. Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido da AGIR, está assim distribuído:

	2013	%	2012	%
Superávit	4.082.462	6%	401.850	1%
Patrimônio Social	60.638.900	94%	59.820.451	99%
Patrimônio Líquido	64.721.362	100%	60.222.301	100%

21. Isenções Obtidas

No período janeiro a dezembro de 2013 as isenções obtidas pela Certificação – CEBAS – Portaria nº.611 de 28 de junho de 2012 do Ministério da Saúde – Secretaria de Atenção à Saúde, foram as seguintes:

	2013	%	2012	%
Receitas de Isenções e Contribuições Sociais - CEBAS	14.013.637	90%	4.655.148	93%
Receitas de Isenções COFINS - CEBAS	881.791	6%	319.988	6%
Receitas de Isenção ISSQN	590.916	4%	3.890	0%
Total	15.486.344	100%	4.979.026	100%

22. Trabalho Voluntário

A Instituição utiliza no desenvolvimento de suas atividades a colaboração de pessoas na prestação de serviços não remunerados (voluntários). O desembolso financeiro, se devido fosse, seria de R\$103.394.

	2013	%	2012	%
Serviços Voluntários	60.209	58%	-	0%
1/3 Férias Serviços Voluntários	1.672	2%	-	0%
13ª Férias Serviços Voluntários	5.017	5%	-	0%
FGTS Serviços Voluntários	669	1%	-	0%
INSS Serviços Voluntários	2.324	2%	-	0%
PIS Serviços Voluntários	84	0%	-	0%
Férias Serviços Voluntários	33.418	32%	-	0%
Total	103.394	100%	-	0%

23. Contrato de Comodato SES-GO

Em função do Contrato de Gestão com o Governo de Goiás, a Entidade recebeu da Secretaria de Estado da Saúde diversos bens, em regime de comodato, o saldo em 2013 é de R\$ 3.377.378.

	Valor do Custo de Aquisição 2013
Máquinas e Equipamentos - SES-GO	1.817.955
Veículos - SES-GO	329.139
Móveis e Utensílios - SES-GO	642.863
Equipamentos de Informática - SES-GO	587.421
Total	3.377.378

24. Seguro Predial

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens patrimoniais. A AGIR realizou contrato com a Tokio Marine Seguradora, apólice nº.180.000433634, processo SUSEP nº15414.000101/2006-90, vigência de 12/09/2013 a 12/09/2014, conforme quadro:

Garantias/Modalidades/Coberturas Contratadas	Limite Máx de Inden.	Franquia Mínima Segurado
Incêndio, Raio, Explosão, Implosão e Fumaça	50.204.297	5.000
Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado e Granizo	955.477	5.000
Danos Elétricos	501.934	2.000
Roubo e Furtos Mediante Arrombamento	300.000	5.000
Quebra de Vidros, Espelhos e Mármore	20.051	800
Vazamento de Chuveiros Automáticos	329.747	2.000
Equipamentos Eletrônicos	329.747	2.000
Responsabilidade Civil Operações	415.825	1.500
Responsabilidade Civil Empregador	415.825	-
Total	53.472.902	23.300

25. Eventos Subsequentes

25.1 Hospital HDS

A ASSOCIAÇÃO GOIANA DE INTEGRALIZAÇÃO E REABILITAÇÃO (AGIR) firmou TERMO DE TRANSFERÊNCIA DE GESTÃO nº.002/2013 com o ESTADO DE GOIÁS, que tem como objeto a transferência da gestão do HOSPITAL DE DERMATOLOGIA SANITÁRIA E REABILITAÇÃO SANTA MARTA (HDS), em virtude da integração daquela unidade ao CENTRO DE REABILITAÇÃO E READAPTAÇÃO DR. HENRIQUE SANTILLO (CRER). O período do contrato é de 01/12/2013 a 27/06/2014, com parcelas mensais de R\$654.113,46, sendo que o repasse iniciou-se a partir de janeiro/2014.

25.2 Transferência de Imóveis


Os Imóveis registrados na Conta Edificações em Terrenos de Terceiros (nota 10), no valor de R\$41.169.467, referente ao complexo hospitalar construído com recursos da AGIR será transferido ao patrimônio do Estado de Goiás a partir do exercício de 2014.


25.3 Teste de Recuperabilidade do Ativo (Impairment)

A Instituição determinou por meio do processo nº.116/13 - Recuperação de Valores Registrados no Imobilizado - Impairment, realizar tomada de preços para contratação de empresa especializada para execução dos serviços de levantamento patrimonial e o teste de recuperabilidade de seus ativos em conformidade com a Resolução 1.292/10 e NBC TG-01. Até o encerramento das Demonstrações Financeiras de 2013, o procedimento de contratação não havia sido concluído, portanto a depreciação registrada no resultado do período no montante de R\$ 4.180.945, e acumulada de R\$15.220.339, seguem as normas emitidas pela Receita Federal do Brasil.

Em decorrência da transferência mencionada no item 25.2, e os demais bens de seu ativo imobilizado serem representados em sua maioria de máquinas, equipamentos e móveis adquiridos recentemente, a administração entende não haver impacto significativo em seus resultados.

Goiania, 20 de Fevereiro de 2014.


Jorge Nunes Peixoto
Gerente Contábil e Financeiro
CRC/GO 12.096/O-4


Claudemiro Euzébio Dourado
Superintendente Adm. e Financeiro
CRA-GO 1993


Sérgio Daher
Superintendente Executivo
CRM-GO 2511

Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras

À Conselho de Administração da
Associação Goiana de Integralização e Reabilitação - AGIR,
Goiania - GO

Examinamos as demonstrações financeiras da Associação Goiana de Integralização e Reabilitação - AGIR, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras

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

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou por erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião

Em nossa opinião, as Demonstrações Financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Goiana de Integralização e Reabilitação - AGIR em 31 de dezembro de 2013, o desempenho de suas operações e o seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Entidades sem Finalidade de Lucros.

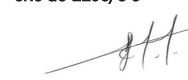
Ênfase

Sem modificar nossa opinião, chamamos atenção para:

Conforme mencionado na nota explicativa 25.3 -Teste de recuperabilidade do ativo (Impairment), a Entidade iniciou tomada de preços para contratação de empresa especializada na aplicação do Teste de Recuperabilidade de seus bens patrimoniais a partir de 2014. A administração entende não haver impacto significativo em seus resultados devido a representatividade de seus bens serem de aquisições recentes e o complexo hospitalar imóveis será transferido ao patrimônio do Estado de Goiás, portanto as demonstrações financeiras 2013 não possui ajuste decorrente dos critérios de reconhecimento e depreciação do imobilizado, para atendimento a Resolução CFC 1.409/2012 - ITG 2002/2012 itens 20 e 21.

Goiania, 21 de fevereiro de 2014.

IDEA Auditores Independentes
CRC-GO 1106/O-9



Jackson Lara Ribeiro
Contador CRC GO 12.068


Alexandre Lôbo Dantas
Contador CRC GO 12.517

RELATÓRIO FINANCEIRO PRIMEIRO SEMESTRE 2013 AGIR - ASSOCIAÇÃO GOIANA DE INTEGRALIZAÇÃO E REABILITAÇÃO PRESTAÇÃO DE CONTAS DO CONTRATO DE GESTÃO - AGIR							
RUBRICAS	PRIMEIRO SEMESTRE DE 2013						
	01/13	02/13	03/13	04/13	05/13	06/13	ACUMULADO
COMPOSIÇÃO DO SALDO SEM PROVISÕES							
Saldo inicial em Conta Corrente	221.029,07	1.772,81	13.363,79	4.502,83	19.816,82	9.621,45	9.621,45
*Saldo Bruto inicial em Conta Aplicação	2.594.316,14	908.200,54	190.005,86	506.593,09	1.352.950,15	1.695.055,66	1.695.055,66
1) TOTAL SALDO SEM PROVISÕES	2.815.345,21	909.973,35	203.369,65	511.095,92	1.372.766,97	1.704.677,11	1.704.677,11
PRIMEIRO SEMESTRE DE 2013							
COMPOSIÇÃO DO SALDO SEM PROVISÕES							
Recursos Contrato de Gestão	2.250.000,00	3.750.000,00	3.750.000,00	3.750.000,00	3.750.000,00	3.750.000,00	21.000.000,00
Recursos de Contrato Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Rendimentos s/ aplicações	19.487,64	11.402,98	10.782,94	18.313,64	18.578,23	20.717,75	99.283,18
2) TOTAL ENTRADAS/RECEITAS	2.269.487,64	3.761.402,98	3.760.782,94	3.768.313,64	3.768.578,23	3.770.717,75	21.099.283,18
DESPESAS/SAÍDAS							
I - Pessoal	2.528.310,47	3.450.826,68	2.813.751,79	2.906.604,36	2.817.932,78	3.049.896,86	17.567.322,94
1. Ordenados e Salários	2.473.952,35	2.681.958,55	2.522.921,47	2.875.328,84	2.817.932,78	3.053.763,53	16.425.857,52
2. Encargos sociais	54.358,12	768.868,13	290.830,32	31.275,52	0,00	-3.866,67	1.141.465,42
II - Custeio	1.606.109,03	971.075,39	622.372,88	38,23	566.014,11	1.342.278,47	5.107.888,11
1. de Materiais Diversos	248.297,32	80.963,23	28.501,56	0,00	110.025,40	314.154,62	781.942,13
2. de Materiais e Medicamentos	775.395,48	462.520,73	426.034,93	0,00	357.301,60	748.615,15	2.769.867,89
3. de Serviços	581.937,15	427.307,90	167.668,50	0,00	98.531,71	279.207,28	1.554.652,54
4. Impostos, Taxas e Tarifas	287,66	283,53	167,89	38,23	155,40	301,42	1.234,13
5. Impostos sobre Aplicações	191,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,42
III - Investimentos	40.440,00	46.104,61	16.932,00	0,00	52.721,20	212.217,48	368.415,29
1. Fornecedores (pagamentos)	40.440,00	46.104,61	16.932,00	0,00	52.721,20	212.217,48	368.415,29
3) TOTAL SAÍDAS	4.174.859,50	4.468.006,68	3.453.056,67	2.906.642,59	3.436.668,09	4.604.392,81	23.043.626,34
COMPOSIÇÃO DOS SALDOS PRIMEIRO SEMESTRE 2013							
Saldo em Conta Corrente	1.772,81	13.363,79	4.502,83	19.816,82	9.621,45	189.114,65	189.114,65
Saldo Bruto em Conta Aplicação	908.200,54	190.005,86	506.593,09	1.352.950,15	1.695.055,66	681.887,40	681.887,40
SALDO ANTES DAS PROVISÕES	909.973,35	203.369,65	511.095,92	1.372.766,97	1.704.677,11	871.002,05	871.002,05
(-) PROVISÕES DO MÊS	4.064.275,12	4.160.642,14	4.685.093,95	5.338.877,65	5.811.586,35	6.322.202,08	6.322.202,08
(=) SALDO APÓS AS PROVISÕES	-3.154.301,77	-3.957.272,49	-4.173.998,03	-3.966.110,68	-4.106.909,24	-5.451.200,03	-5.451.200,03

*Saldo bruto de abertura para aplicações.



Jorge Nunes Peixoto
Gerente Contábil e Financeiro
CRC/GO 12.096/O-4


Claudemiro Euzébio Dourado
Superintendente Adm. e Financeiro
CRA-GO 1993



Sérgio Daher
Superintendente Executivo
CRM-GO 2511

RUBRICAS	SEGUNDO SEMESTRE DE 2013						ACUMULADO
	07/13	08/13	09/13	10/13	11/13	12/13	
COMPOSIÇÃO DO SALDO SEM PROVISÕES							
Saldo inicial em Conta Corrente	189.114,65	93.921,71	50.052,61	70.799,39	180.529,41	35.952,38	35.952,38
*Saldo Bruto inicial em Conta Aplicação	681.887,40	717.676,44	2.331.855,25	2.845.619,65	3.237.564,33	2.992.181,03	2.992.181,03
1) TOTAL SALDO SEM PROVISÕES	871.002,05	811.598,15	2.381.907,86	2.916.419,04	3.418.093,74	3.028.133,41	3.028.133,41
SEGUNDO SEMESTRE DE 2013							
COMPOSIÇÃO DO SALDO SEM PROVISÕES							
Recursos Contrato de Gestão	0,00	5.604.264,45	5.094.785,86	5.094.785,86	5.094.785,86	5.094.785,86	25.983.407,89
Recursos de Contrato Anterior	3.375.000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	3.375.000,00
Rendimentos s/ aplicações	19.557,93	30.351,99	34.763,76	44.850,00	35.287,77	30.320,58	195.132,03
Outras receitas/devoluções de pagamentos	58.543,75	0,00	1.834,57	18.229,20	609,15	0,00	79.216,67
2) TOTAL ENTRADAS/RECEITAS	3.453.101,68	5.634.616,44	5.131.384,19	5.157.865,06	5.130.682,78	5.125.106,44	29.632.756,59
DESPESAS/SAÍDAS							
I - Pessoal	2.790.934,54	2.822.825,97	2.858.953,92	2.836.528,34	2.806.541,52	5.134.201,00	19.249.985,29
1. Ordenados e Salários	2.790.934,54	2.822.825,97	2.858.789,32	2.836.528,34	2.806.541,52	4.130.466,93	18.246.086,62
2. Encargos sociais	0,00	0,00	164,60	0,00	0,00	1.003.734,07	1.003.898,67
II - Custeio	673.343,97	1.150.646,36	1.661.834,95	1.697.934,66	2.273.208,04	2.240.234,10	9.697.202,08
1. de Materiais Diversos	226.622,17	176.139,23	379.086,99	523.924,08	887.678,69	759.043,54	2.952.494,70
2. de Materiais e Medicamentos	230.473,28	488.230,55	742.116,32	707.109,77	490.478,35	816.699,79	3.475.108,06
3. de Serviços	216.011,60	485.993,61	540.168,02	466.148,09	893.825,18	663.741,51	3.265.888,01
4. Impostos, Taxas e Tarifas	236,92	282,97	463,62	752,72	1.225,82	749,26	3.711,31
5. Impostos sobre Aplicações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III - Investimentos	48.227,07	90.834,40	76.084,14	121.727,36	440.893,55	520.502,02	1.298.268,54
1. Fornecedores (pagamentos)	48.227,07	90.834,40	76.084,14	121.727,36	440.893,55	520.502,02	1.298.268,54
3) TOTAL SAÍDAS	3.512.505,58	4.064.306,73	4.596.873,01	4.656.190,36	5.520.643,11	7.894.937,12	30.245.455,91
COMPOSIÇÃO DOS SALDOS SEGUNDO SEMESTRE 2013							
Saldo em Conta Corrente	93.921,71	50.052,61	70.799,39	180.529,41	35.952,38	79.042,62	79.042,62
Saldo Bruto em Conta Aplicação	717.676,44	2.331.855,25	2.845.619,65	3.237.564,33	2.992.181,03	179.260,11	179.260,11
SALDO ANTES DAS PROVISÕES	811.598,15	2.381.907,86	2.916.419,04	3.418.093,74	3.028.133,41	258.302,73	258.302,73
(-) PROVISÕES DO MÊS	6.473.698,74	6.866.927,16	7.384.434,98	7.943.363,49	8.292.436,58	4.690.208,63	4.690.208,63
(=) SALDO APÓS AS PROVISÕES	-5.662.100,59	-4.485.019,30	-4.468.015,94	-4.525.269,75	-5.264.303,17	-4.431.905,90	-4.431.905,90

*Saldo bruto de abertura para aplicações.


Jorge Nunes Peixoto
Gerente Contábil e Financeiro
CRC-GO 12.095/O-4


Claudemiro Euzébio Dourado
Superintendente Administrativo e Financeiro
CRA-GO 1993


Sergio Daher
Superintendente Executivo
CRM-GO 2511

Serviço	Unidade de Metas	Total 2013/1	Total 2013/2
Internação Hospitalar			
Metas Previstas	Leitos/Dia Ocupados	15.322	19.152
Total Realizado		17.431	19.474
% Atingido da Meta		113,76%	101,68%
Unidade de Terapia Intensiva - UTI			
Metas Previstas	Leitos/Dia Ocupados	3.240	3.240
Total Realizado		3.146	2.900
% Atingido da Meta		97,10%	89,51%
Atendimento Médico			
Metas Previstas	Consultas	62.080	62.080
Total Realizado		56.323	68.294
% Atingido da Meta		90,73%	110,01%
Atendimento Odontológico			
Metas Previstas	Procedimentos	0	2.400
Total Realizado		0	5.599
% Atingido da Meta		0,00%	233,29%
Cirurgias			
Metas Previstas	Procedimentos	2.061	2.061
Total Realizado		4.166	5.009
% Atingido da Meta		202,13%	243,04%
Atendimento Reabilitação			
Fisioterapia			
Metas Previstas	Procedimentos	200.000	226.800
Total Realizado		265.941	284.868
% Atingido da Meta		132,97%	125,60%
Terapia Ocupacional			
Metas Previstas	Procedimentos	38.600	48.600
Total Realizado		50.124	55.569
% Atingido da Meta		129,85%	114,34%
Musicoterapia			
Metas Previstas	Procedimentos	5.980	5.980
Total Realizado		4.074	4.802
% Atingido da Meta		68,13%	80,30%
Fonoterapia			
Metas Previstas	Procedimentos	30.000	30.000
Total Realizado		31.419	31.763
% Atingido da Meta		104,73%	105,88%
Psicologia			
Metas Previstas	Procedimentos	22.900	26.400
Total Realizado		26.608	27.790
% Atingido da Meta		116,19%	105,27%
Assistência Social			
Metas Previstas	Procedimentos	22.900	26.400
Total Realizado		28.445	31.460
% Atingido da Meta		124,21%	119,17%

Educação Física			
Metas Previstas	Procedimentos	4.430	9.430
Total Realizado		11.038	15.521
% Atingido da Meta		249,16%	164,59%
Nutrição			
Metas Previstas	Procedimentos	40.900	40.900
Total Realizado		91.227	113.129
% Atingido da Meta		223,05%	276,60%
Enfermagem Ambulatorial			
Metas Previstas	Procedimentos	5.300	5.300
Total Realizado		11.060	12.913
% Atingido da Meta		208,68%	243,64%
Laboratório de Marcha			
Metas Previstas	Consultas	0	480
Total Realizado		0	294
% Atingido da Meta		0,00%	61,25%
Apoio Diagnóstico			
Radiologia			
Metas Previstas	Exames	11.376	11.376
Total Realizado		19.811	17.682
% Atingido da Meta		174,15%	155,43%
Tomografia			
Metas Previstas	Exames	3.825	3.825
Total Realizado		3.604	4.595
% Atingido da Meta		94,22%	120,13%
Ressonância Nuclear Magnética			
Metas Previstas	Exames	5.895	5.895
Total Realizado		6.639	7.989
% Atingido da Meta		112,62%	135,52%
Laboratório de Análise Clínica			
Metas Previstas	Exames	106.650	106.650
Total Realizado		101.264	94.983
% Atingido da Meta		94,95%	89,06%
Exames de Áudio			
Metas Previstas	Exames	27.900	27.900
Total Realizado		18.670	15.309
% Atingido da Meta		66,92%	54,87%
Outros Exames			
Metas Previstas	Exames	15.093	15.093
Total Realizado		14.137	14.370
% Atingido da Meta		93,67%	95,21%
Confecção de Órteses e Próteses			
Metas Previstas	Exames	4.500	4.500
Total Realizado		6.301	6.342
% Atingido da Meta		140,02%	140,93%
Total Realizado			
Metas Previstas	Procedimentos	628.952	684.462
Total Realizado		771.428	840.655
% Atingido da Meta		122,65%	122,82%