



VIVA RIO

CNPJ/MF nº 00.343.941/0001-28

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016				DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 - Em Reais			
Ativo		Em Reais		Passivo		Em Reais	
	31/12/2016	31/12/2015		31/12/2016	31/12/2015		31/12/2015
Circulante			Circulante			Receitas	
Caixa e bancos	346.367,90	177.620,25	Contas a pagar	19.839.878,97	8.472.898,83	Programa Atividade Educação	14.284.519,30
Aplicações financeiras	47.368.938,86	108.766.681,54	Obrigações trabalhistas	28.301.400,39	24.184.000,29	Programa Atividade Educ. Internac.	587.070,00
Empréstimos e adiantamentos	68.357,00	1.618.148,48	Obrigações fiscais	766.291,84	1.130.166,87	Programa Atividade Meio Ambiente	4.051.917,49
Contas a receber	134.974.325,98	71.327.597,98	Provisões	46.060.880,69	63.044.838,11	Programa Atividade Saúde	658.247.677,77
Direitos a Faturar			Emprestimos a Pagar	2.639.291,51	881.107,67	Doações	50.769,45
Impostos a Recuperar	407.776,47	407.776,47	Total do Circulante	97.607.743,40	97.713.011,77	Programa de Segurança	870.980,57
Desp. Antec/Outros Créditos			Não Circulante			Outras Receitas	226.968,91
Estoque p/Consumo	5.209.329,79	4.040.413,38	Arrendamento Mercantil	45.379,42	0,00	Total das Receitas	677.682.064,04
Total do Ativo Circulante	188.375.096,00	186.338.236,10	Total do Não Circulante	45.379,42	0,00	Despesas	
Investimentos			Patrimônio líquido			Programa Atividade Educação	11.305.845,33
Investimentos	37.142,00	37.142,00	Resultado acumulado	89.001.760,54	32.420.526,70	Programado Atividade Educ. Internac.	562.523,21
Total dos Investimentos	37.142,00	37.142,00	Ajuste Exercício Anterior		44.628.874,85	Programa Atividade Meio Ambiente	2.665.035,44
Imobilizado			Resultado do Exercício	165.625,92	11.952.358,99	Programa Atividade Saúde	669.077.821,92
Imobilizado	1.460.512,36	1.261.013,10	Total do Patrimônio Líquido	89.167.386,46	89.001.760,54	Programa de Segurança	829.505,30
(-) Depreciação	(1.065.326,60)	(921.618,89)	Total do Passivo	188.807.423,76	186.714.772,31	Outros Programas	-
Total do Imobilizado	395.185,76	339.394,21	Compensação			Total Custo dos Projetos	683.878.207,99
Total do Ativo	188.807.423,76	186.714.772,31	Transações Interfiliais	1.986.914,48		Despesas operacionais	
DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL - Em reais				Total da conta de compensação	1.986.914,48	Total Desp. Oper. Adm	5.348.126,64
DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL - Em reais				Total do Passivo	188.807.423,76	Resultado Financeiro	11.709.896,51
Descrição	Resultado Acumulado	Total	Unidade	A Pagar		Superávit/Déficit do período	165.625,92
Saldo em 31 de Dezembro de 2014	32.420.526,70	32.420.526,70	CAP 2.1	R\$243.472,30			
Ajustes do Exercício Anterior	44.628.874,85	44.628.874,85	CAP 3.1	R\$2.153.686,70			
Resultado do exercício	11.952.358,99	11.952.358,99	CAP 3.3	R\$494.126,07			
Saldo em 31 de Dezembro de 2015	89.001.760,54	89.001.760,54	UPA Rocinha	R\$24.624,00			
Resultado do exercício	165.625,92	165.625,92	HMRG	R\$1.132.849,32			
Saldo em 31 de Dezembro de 2016	89.167.386,46	89.167.386,46	UPA Maré	R\$1.761.907,83			
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016				UPA Ilha do Governador	R\$1.594.093,59		
Nota Explicativa 01. Contexto Operacional: O Viva Rio é uma associação de fins não econômicos, filantrópica, de caráter assistencial, social, cultural e ambiental, com o objetivo de valorizar positivamente a imagem do Rio de Janeiro e do País interna e externamente. Isenta de quaisquer preconceitos ou discriminações seja de raça, credo religioso, cor ou política, quer em suas atividades e objetivos sociais, seja entre os componentes de seu quadro associativo. A instituição é reconhecida como entidade filantrópica mediante Certificação do Serviço Público Federal.				UPA Irajá	R\$1.685.033,40		
Nota Explicativa 02. Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com a Resolução nº 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC. Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Instituição.				UPA Penha	R\$1.819.511,75		
Nota Explicativa 03. Principais Práticas Contábeis: Caixa e equivalentes de caixa. Na disponibilidade de Caixa, registram os recursos de liquidez imediata, e recurso disponível para realização dos convênios e demais projetos. Na disponibilidade de Aplicações Financeiras, estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriadas até a data do balanço, com base no regime de competência; Estoque. Avaliados ao custo médio de aquisição, que não excede o preço de mercado. O custo dos estoques está baseado nos princípios do custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição, transporte e armazenagem dos estoques. Imobilizado. Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada, calculado pelo método linear a taxas que levam em conta o tempo de vida útil estimado dos bens. Itens do ativo são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso. Contudo está em processo de saneamento em 2017 e implementação de automação do controle físico e contábil via ERP de gestão.				UPA Engenho Novo	R\$1.711.237,45		
Nota Explicativa 04. Contas a Receber de Clientes: Contas a receber geral				UPA SEAP	R\$724.387,88		
Unidades				Outros	R\$127.596,21		
A receber em 2016				Total	R\$13.472.526,50		
A receber em 2015				Nota Explicativa 06. Impostos a Recuperar: Representados pelos valores dos impostos IRRF sobre salários pagos em excesso R\$407.776,47 (Quatrocentos e Sete Mil Setecentos e Setenta e Seis Reais e Quarenta e Sete Centavos) e serão compensados em Impostos RFB futuros através dos processos realizados no dia 02/09/15 sendo eles: 33.80.73.59.82, 16.65.66.89.72, 24.71.21.68.40, 21.59.45.01.40 e 15.10.64.31.60.			
CAP 2.1	R\$4.965.838,08	R\$1.303.073,19	Nota Explicativa 07. Obrigações Trabalhistas: Os valores representados na rubrica "Obrigações Trabalhistas", que apresenta os saldos comparativos em 2015 de R\$24.184.000,29 e em 2016 de R\$28.301.400,39, além dos salários a pagar dos colaboradores, incluem também os repasses para as associações de classe, instituições financeiras (empréstimos consignados na folha), FGTS (Colaboradores), FGTS, PIS e IRRF. Vale evidenciar que a folha é calculada respeitando o Princípio da Competência e as legislações vigentes.				
CAP 3.1	R\$13.610.259,24	R\$3.835.426,16	Nota Explicativa 08. Obrigações Fiscais: Na rubrica "Obrigações Fiscais", que apresenta os saldos comparativos em 2015 de R\$1.130.166,87 e em 2016 de R\$766.291,84, estão registradas as retenções de impostos referentes aos serviços prestados por nossos fornecedores.				
CAP 3.3	R\$14.091.266,62	R\$3.209.125,58	Nota Explicativa 09. Provisões: O montante da provisão foi determinado com base na remuneração mensal do colaborador e no número de dias de Férias, Aviso Prévio e Multa FGTS a que já tenha direito bem como os encargos sociais incidentes sobre os valores que foram objetos da provisão na data de elaboração das Demonstrações Financeiras, respeitado o Princípio da Competência.				
UPA Alemão	R\$575.253,51	R\$185.335,14	Nota Explicativa 10. Isenções e Imunidades Tributárias: O Viva Rio goza de imunidade tributária nos termos dos artigos 150 (impostos) e 195 (contribuições) da Constituição Federal, sendo reconhecida como de utilidade pública federal e possui ainda os seguintes certificados emitidos por órgãos governamentais: (a) certificado de inscrição no Conselho Estadual de Assistência Social; (b) certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social em Saúde; Com relação à tributação, ressalta-se: Impostos: (a) Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ): a Entidade é imune ao recolhimento de IRPJ, nos termos do artigo 150 da Constituição Federal. (b) Imposto de Renda Retido Na Fonte (IRRF) e Imposto sobre Operações Financeiras (IOF) incidentes sobre rendimentos de aplicações financeiras, financiamentos e apólices de seguros: como previsto na legislação fiscal vigente, a Entidade tem enviado regularmente às instituições financeiras com as quais realiza operações financeiras, declaração de que é imune e, por esse motivo, não está sujeita à incidência do IRRF e do IOF sobre as referidas operações financeiras. (c) Imposto Sobre Serviço de Qualquer Natureza (ISSQN). A Entidade é reconhecida como de Utilidade Pública Municipal. Contribuições: (a) Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL). A Entidade não efetua o recolhimento da CSLL, pelo fato de entender e estar enquadrada no artigo 15 da Lei 9.532/97. (b) Contribuição Patronal ao Instituto Nacional de Seguro Social (INSS) e Contribuição ao Financiamento da Seguridade Social (COFINS). A Entidade usufrui da isenção Contribuição Patronal ao INSS e da COFINS, por possuir o Certificado de Entidades Beneficentes de Assistência Social (CEBAS). (c) Programa de Integração Social (PIS). A entidade efetua o recolhimento da referida contribuição à alíquota de 1% sobre o montante total de sua folha de salários. (d) A isenção usufruída pela entidade com a cota INSS Patronal soma no ano de 2015 um total de R\$50.345.338,89.				
UPA Rocinha	R\$582.848,64	R\$185.335,14	Nota Explicativa 11. Seguros Contratados. O Viva Rio possui Seguro de Responsabilidade Civil para Conselheiros por valores considerados suficientes para cobertura de eventuais perdas.				
HMRG - Antigo	R\$670.134,46	R\$0,00	Nota Explicativa 12. Programa de Inclusão Social para PCD. O projeto Viva Rio Inclusão visa atender uma parcela significativa da população que se situa como portador de deficiência, incluindo deficiências físicas, visuais, auditivas ou mentais. O programa é dividido em cinco eixos operacionais: a) Qualificação para o mercado de trabalho; b) Estudos de avaliação e atendimento para pessoas com deficiência no programa estratégia da Saúde da Família no município do Rio de Janeiro; c) Debate e sensibilização sobre o tema da inclusão de pessoas com deficiência; d) Promoção de redes intersectorial sobre o mesmo tema; e) Ação voltada a ressocialização de crianças e adolescentes				
HMRG	R\$1.101.139,66	R\$0,00	Relatório dos Auditores Independentes				
UPA Maré	R\$12.694.806,79	R\$7.014.487,66	Ilmo. Senhores Diretores e Associados do Viva Rio.				
UPA Ilha do Governador	R\$6.174.537,89	R\$5.674.537,90	Opinião com ressalva. Examinamos as demonstrações contábeis do Viva Rio que compreende o balanço patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2016 e as demonstrações do resultado do exercício, da mutação do patrimônio social e as demonstrações do fluxo de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Ressalvamos o ativo imobilizado por não manterem um controle individualizado valorizado para confirmar o contábil como também a sua não depreciação, sem considerar a expectativa de vida útil dos bens. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Viva Rio em 31 de dezembro de 2016, o desempenho de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e os fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem finalidade lucrativa.				
UPA Irajá	R\$4.861.425,48	R\$3.196.084,20	Base para opinião. 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 "Responsabilidades do auditor pela auditoria das DC". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo CFC e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.				
UPA Penha	R\$15.890.548,75	R\$12.573.882,09	Outros assuntos. Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2015 apresentados para fins comparativos foram examinados por outros auditores que não apresentaram qualquer modificação de opinião no parecer datado de 14 de março de 2016.				
UPA Engenho Novo	R\$16.682.557,36	R\$12.665.890,69	Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis. A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC e pelos controles internos que ela determinou como 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 do Viva Rio 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.				
UPA SEAP	R\$15.207.668,78	R\$10.240.836,94	Responsabilidades 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				
Saúde Mental	R\$6.251.126,02	R\$6.480.230,41					
Paraty	R\$8.721.481,59	R\$0,00					
INEA	R\$584.410,09	R\$1.157.427,41					
Fundação Bio Rio	R\$1.738.499,29	R\$2.000.000,00					
Outros	R\$10.570.523,73	R\$1.605.925,47					
Total	R\$134.974.325,98	R\$71.327.597,98					

exercício de 2012, no valor de R\$ 3.368.885,88 (três milhões, trezentos e sessenta e oito mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e oitenta e oito centavos). - Em razão do prejuízo advindo do exercício 2011, e compensando-se com o resultado obtido no exercício 2012, resta ainda um saldo negativo (prejuízo) no valor de R\$ 1.531.116,97 (um milhão, quinhentos e trinta e um mil, cento e dezesseis reais e noventa e sete centavos). - Foi constituída reserva legal indevidamente no valor de R\$ 168.699,78 (cento e sessenta e oito mil, seiscentos e noventa e nove reais e setenta e oito centavos), neste ato cancelada. a.3) AGO 30/04/2014 (exercício 2013):- O resultado da Companhia foi positivo, tendo havido lucro no exercício de 2013, no valor de R\$ 3.860.152,26 (três milhões, oitocentos e sessenta mil, cento e cinquenta e dois reais e vinte e seis centavos). - Em razão do saldo negativo ainda existente do exercício 2012, e compensando-se com o