

Referem-se às parcelas a receber de repasses para custeio e investimento, recebidas em janeiro do exercício seguinte.				
6. Créditos diversos				
	2013	2012		
Adiantamento a funcionários	691.083	479.236		
Valores a receber	65.127	31.612		
Outros créditos diversos	32.143	19.015		
	<u>788.353</u>	<u>529.863</u>		
7. Estoques				
	2013	2012		
Medicamentos, materiais médicos-cirúrgicos e enfermagem	1.028.194	886.092		
Gêneros alimentícios, roupa, uniformes e outros	191.701	163.448		
	<u>1.219.895</u>	<u>1.049.540</u>		
8. Fornecedores				
	2013	2012		
Nacionais	15.927.749	9.906.744		
Referem-se às obrigações correntes com fornecedores, principalmente de serviços e de materiais hospitalares.				
Os fornecedores por vencimento apresentam-se da seguinte maneira:				
	2013	2012		
Vencidos	9.378.138	8.264.908		
A vencer até 30 dias	3.552.324	1.368.071		
A vencer de 31 a 180 dias	2.243.446	253.155		
A vencer há mais de 180 dias	753.841	20.610		
	<u>15.927.749</u>	<u>9.906.744</u>		
Quando aos fornecedores vencidos e não pagos, passamos a negociar com os nossos credores no sentido de estabelecer uma proposta de pagamento parcelado da dívida, sem nenhuma inclusão de multas, juros e quaisquer outras taxas. Permanecemos obtendo êxito nestas negociações escalonando todas as nossas dívidas, sendo que os parcelamentos propostos vêm sendo rigorosamente cumpridos.				
9. Obrigações trabalhistas e tributárias				
	2013	2012		
Salários e ordenados a pagar	5.525.464	3.716.548		
Encargos sociais e obrigações fiscais a recolher	6.073.795	5.489.919		
Provisão para férias e encargos sobre férias	13.016.583	12.136.892		
	<u>24.615.842</u>	<u>21.343.359</u>		
10. Contrato de gestão e convênios				
	2013	2012		
Contrato de gestão e convênios	1.859.647	3.749.416		
O Instituto de Responsabilidade Social Sirio Libanês mantém contratos de gestão e convênios com a Prefeitura de São Paulo e Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal da Saúde e Secretaria de Estado da Saúde, respectivamente.				
Convênios com a Prefeitura de São Paulo				
O Instituto de Responsabilidade Social Sirio Libanês mantém três convênios com a Prefeitura de São Paulo, por meio dos quais efetua o gerenciamento de três Assistências Médicas Ambulatoriais (AMA), sendo elas:				
AMA Peri-Peri				
Localizada na Rua João Guerra, nº 247 - Jardim Peri-Peri e AMA Piauí, situada na Praça Camilo Castelo Branco, nº 10 - Vila Nilva. Contrato de Convênio nº 072/08 firmado em 29 de Julho de 2008 com a Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal da Saúde, prevê a gestão até 31 de Dezembro de 2008, prorrogado até 30 de Junho de 2014 conforme Termo Aditivo Nº 08/2013 e o valor do repasse estimado até 30 de junho de 2014 é de R\$ 5.626.345.				
AMA Especialidades Santa Cecília				
Localizada na Rua Vitorino Carmilo, nº599 - Santa Cecília. Contrato de Convênio nº 074/08 firmado em 12 de agosto de 2008 com a Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal da Saúde, prevê a gestão a partir de 31 de dezembro de 2008, prorrogado até 30 de Junho de 2014 conforme Termo Aditivo Nº 10/2013 e o valor do repasse estimado até de R\$ 5.071.858.				
Programa Estratégia da Saúde da Família				
Contrato de Convênio nº 003/2011 firmado em 14 de Abril de 2011 com a Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal da Saúde, prevê a gestão a partir de 14 de abril de 2011, até 31 de dezembro de 2011, prorrogado até 30 de Junho de 2014 conforme Termo Aditivo Nº 04/2013 e o valor do repasse até 30 de junho de 2014 é de R\$ 7.413.649.				
Contratos de gestão com a Prefeitura e o Governo de São Paulo				
O Instituto de Responsabilidade Social Sirio Libanês mantém três contratos de				
gestão com a Prefeitura e Governo de São Paulo, para efetuar o gerenciamento de dois Hospitais, uma Unidade de Reabilitação e um Ambulatório Médico de Especialidades (AME), sendo elas:				
Hospital Municipal Infantil Menino Jesus				
Localizada na Rua dos Ingleses, nº 258 - Bela Vista. Contrato de Gestão nº 013/2008-NTCSS-SMS com a Prefeitura de São Paulo/Secretaria Municipal da Saúde firmado em 15 de outubro de 2008 com a Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal da Saúde, prevê a gestão a partir de 1º de janeiro de 2009, por 3 anos, renovado por mas 3 anos a partir de 01 de outubro de 2011 conforme Termo Aditivo Nº 06/2011. O valor do repasse estimado para 2014 é de R\$ 38.453.244.				
Hospital Estadual Professor Liberato John Alfonse Di Dio do Grajaú - Hospital Geral do Grajaú				
Localizado na Rua Francisco Octávio Pacca, nº 180 - Grajaú. Contrato de Gestão nº 001.0500.000.066/2011 firmado em 15 de dezembro de 2011 com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Estado da Saúde, prevê a gestão a partir de 1º de janeiro de 2012, por 5 anos. O valor do repasse estimado para 2014 é de R\$ 132.640.200.				
Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de Mogi Mirim				
Localizada na Avenida Professor Adib Chaib, nº 1.001 - Mogi Mirim. Contrato de Gestão nº 001.0500.000.002/2012 firmado em 2 de maio de 2012 com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Estado da Saúde, prevê a gestão a partir de 2 de maio de 2012 por 5 anos. O valor do repasse estimado para 2014 é de R\$ 5.692.779.				
AME Interlagos				
Localizada na Rua Artur Nascimento Júnior, nº 120 - Interlagos. Contrato de gestão nº 001.0500.000.070/2011 firmado em 15 de dezembro de 2011 com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Estado da Saúde, prevê a gestão a partir de 1º de janeiro de 2012 por 5 anos. O valor do repasse estimado para 2014 é de R\$ 13.292.698.				
A seguir os contratos em andamento no exercício e sua movimentação demonstrando o total de recursos recebidos pelo Instituto e os rendimentos financeiros desses recursos, bem como os montantes utilizados na execução dos projetos (consumo). Os saldos da Matriz representam as operações da estrutura administrativa para manutenção e gerenciamento dos projetos em andamento.				
	2013	2012		
Convênio PMSP - AMAs Peri-Peri	-	2.002.638		
Convênio PMSP - AMAE Santa Cecília	-	659.745		
Contrato Gestão PMSP - Hospital Menino Jesus	26.386	-		
Convênio PMSP Saúde da Família	-	1.087.033		
Contrato Gestão GESP - Hospital Geral do Grajaú	1.393.301	-		
Contrato Gestão GESP - AME Interlagos	439.960	-		
	<u>1.859.647</u>	<u>3.749.416</u>		

11. Provisões para contingências									
	2013	2012							
Provisão para contingências	6.714.530	6.204.893							
O Instituto é parte (pólo passivo) em ações judiciais envolvendo questões trabalhistas.									
A Administração, apoiada na opinião de seus consultores legais, constituiu provisões para cobertura das perdas consideradas como prováveis para os processos, nos montantes indicados a seguir:									
	2012	2012							
	Saldo Inicial	Constituição de Provisão	Pagamentos	Baixa	Saldo Final				
Trabalhistas	632.687	491.491	114.990	(463.951)	545.237				
Cíveis	5.572.206	597.087	-	-	6.619.293				
	<u>6.204.893</u>	<u>1.088.578</u>	<u>114.990</u>	<u>(463.951)</u>	<u>6.714.530</u>				
O Instituto está envolvido em outros processos cíveis e trabalhistas surgidos no curso normal de suas operações, classificados pelos nossos assessores jurídicos como risco de perda possível, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização. Os montantes destes processos, em 31 de dezembro de 2013, são: trabalhistas R\$ 4.995.535 e cíveis R\$ 18.248.649; e, em 31 de dezembro de 2012, são: trabalhistas R\$ 3.104.255, e cíveis R\$ 8.573.131. Os principais temas trabalhistas abordados nesses processos versam sobre horas extras, adicionais de insalubridade, equiparação salarial, verbas rescisórias, dentre outros. Não são esperadas perdas no encerramento desses processos, além dos valores já provisionados. Os processos relacionados a natureza cíveis, tem os principais discussões erros médicos, de diagnósticos, entre outros.									
12. Patrimônio líquido									
O Patrimônio Social do Instituto foi formado pelos superávits e déficits acumulados. Conforme estatuto social, o Instituto deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos institucionais, não podendo, como consequência, distribuir nenhuma parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucro ou de participação no seu superávit. Dessa forma, o superávit e déficits do exercício são integralmente incorporados ao patrimônio social.									
De acordo com o Estatuto Social, em caso de extinção ou dissolução do Instituto, os bens que integram o seu patrimônio, bem como os excedentes financeiros decorrentes de suas atividades, serão destinados ao patrimônio de outra organização social da mesma área de atuação ou ao patrimônio do órgão público ou instituição pública na proporção dos recursos e dos bens por ele alocados nos termos do contrato de gestão.									
Hospital Geral do Grajaú									
Em 15 de dezembro de 2011 foi celebrado o contrato que formalizou com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Estado da									
Saúde, o Contrato de Gestão assumindo a gestão e operacionalização do Hospital Estadual Professor Liberato John Alfonse Di Dio do Grajaú - Hospital Geral do Grajaú a partir de 1º de janeiro de 2012.									
Nessa data, os seguintes ativos e passivos foram transferidos para o Instituto, representando um acervo líquido negativo de R\$ 17.803.198.									
	Ativo	RS	Passivo	RS					
Estoque de medicamentos	1.008.453		Provisão para férias e encargos	5.392.250					
Adiantamentos a funcionários	309.727		Salário e encargos a pagar	3.647.059					
			Fornecedores e contas a pagar	4.710.260					
			Provisão para contingências	5.371.809					
			Acervo líquido	(17.803.198)					
Total de ativos	1.318.180		Total de passivos	1.318.180					
Ame Interlagos									
Em 15 de dezembro de 2011 foi celebrado o Contrato de Gestão com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Estado da Saúde, assumindo a gestão e operacionalização do Ambulatório Médico de Especialidades - AME Interlagos a partir de 1º de janeiro de 2012. A AME Interlagos apresentou em 1º de janeiro de 2012 estoque de R\$ 83.154, representando o acervo líquido transferido									
Incorporação por meio de concessão									
Trata-se substancialmente do acervo líquido recebido dos projetos que iniciaram a gestão pelo Instituto a partir de 2012. O saldo está composto pelos seguintes saldos:									
				RS					
Acervo líquido o Hospital Geral do Grajaú				(17.803.198)					
Estoques recebidos da Ame Interlagos				83.154					
Outros				(935.557)					
				<u>(18.655.601)</u>					
Ajustes de avaliação patrimonial retificando o acervo líquido recebido				9.902.473					
Valor reconhecido no patrimônio líquido do Instituto em 2012				<u>(8.753.128)</u>					
Ajustes de Avaliação Patrimonial									
O Instituto procedeu à retificação das Demonstrações Contábeis de 2012 e Acervo Líquido Transferidos dos Hospitais HGG e AME Interlagos, devido a valores alocados fora dos seus períodos de competência. As contas objeto desses ajustes estão sendo apresentadas retrospectivamente para fins de comparabilidade, sendo as seguintes:									