FUNDAÇÃO GERALDO CORRÊA
CNPJ No. 20.146.064/0001-02
BALANÇO PATRIMONIAL
(Em reais)

	Exercicio findo em 31/dez/13	31/dez/12
ATIVO CIRCULANTE		
Disponivel	**264.788,14**	**484.753,48**
Aplicações		
Títulos de Renda Fixa	8.063.504,47	6.128.971,10
Créditos de Oper.com Planos de Assistência a Saúde		
Contraprestações Pecuniária a Receber	4.801.019,53	4.392.444,82
Créditos Oper.Prestação Serv.Assist.Saúde		
Créditos Oper.Prestação Serv.Assist.Saúde	13.508.045,53	11.956.754,42
Créditos Tributários e Previdenciários		
Créditos Tributários	49.847,51	49.847,51
Bens e Títulos a Receber		
Títulos e Créditos a Receber	3.275.105,50	3.068.490,33
Despesas Antecipadas		
Despesas Antecipadas	4.583,12	-
TOTAL DO CIRCULANTE	**29.966.893,80**	**26.081.261,66**
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Depósitos Judiciais		
Depósitos Judiciais	275.178,39	466.735,90
Investimentos		
Outros Investimentos	20.000,00	20.000,00
Imobilizado		
Imóveis de Uso Próprio	33.852.240,12	35.796.316,20
Imobilizado de Uso Próprio	9.879.796,99	10.838.321,39
Imobilizações em Curso - Hospitalares	56.187,40	1.500,00
Imobilizações em Curso - Não Hospitalares	27.457,25	54.717,16
Informática - Software	2.174,55	12.978,63
TOTAL DO PERMANENTE	**44.113.034,70**	**47.190.569,28**
TOTAL DO ATIVO	**74.079.928,50**	**73.271.830,94**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Roni Ribeiro
Presidente do Conselho Curador

Maria Esmelinda de M. e Silva
Contadora CRC/MG - 086.232/O-2

FUNDAÇÃO GERALDO CORRÊA
BALANÇO PATRIMONIAL
(Em reais)

	Exercício findo em 31/dez/13	31/dez/12
PASSIVO CIRCULANTE		
Provisões Técnicas de Operações de Assistênica a Saúde		
Provisões de Prêmio/Contraprestações não Ganha	163,91	-
Provisões de Eventos a Liquidar para o SUS	1.508.370,32	657.821,95
Provisões de Eventos a Liquidar	10.419.365,92	8.140.881,05
Provisão para Eventos Ocorridos e não Avisados	4.990.396,21	2.842.308,39
Débitos de Operações de Assistência a Saúde		
Contraprestações a Restituir	103.206,52	-
Receitas Antecipadas de Contraprestações	1.430,62	-
Débitos de Operações de Assist. a Saúde não Relac. c/Plano		
Débitos Prestadores de Serv.de Assist. a Saúde	1.219.667,70	1.415.845,52
Obrigações a Pagar		
Provisões	3.218,69	-
Tributos, Contribuições e Encargos Sociais a Recolher	5.236.211,98	1.118.991,17
Débitos Diversos	30.160.052,85	23.243.859,61
Empréstimos e Financiamentos		
Empréstimos e Financiamentos	7.168.974,16	3.525.156,99
TOTAL DO CIRCULANTE	**60.811.058,88**	**40.944.864,68**
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Provisões Técnicas Operação Assist.a Saúde		
Provisão de Eventos a Liquidar p/SUS	549.385,81	-
Provisões		
Provisões para Ações Judiciais	4.512.105,22	3.566.187,28
Tributos e Encargos Sociais a Recolher		
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	3.261.624,39	-
Empréstimos e Financiamentos		
Empréstimos e Financiamentos	38.886.402,43	41.949.691,92
Débitos Diversos		
Débitos Diversos	5.276.233,43	2.449.259,89
	52.485.751,28	**47.965.139,09**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	6.534.369,88	6.534.369,88
Reserva de Reavalição	9.849.026,14	10.617.448,66
Reserva Superávit ou Déficit Acumulados	(55.600.277,68)	(32.789.991,37)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(39.216.881,66)**	**(15.638.172,83)**
TOTAL DO PASSIVO	**74.079.928,50**	**73.271.830,94**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Roni Ribeiro
Presidente do Conselho Curador

Maria Esmelinda de M. e Silva
Contadora CRC/MG - 086.232/O-2

FUNDAÇÃO GERALDO CORRÊA
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
(Em reais)

	Exercício findo em 31/dez/13	31/dez/12
CONTRAPRESTAÇÕES EFETIVAS DE PLANOS ASSIST. A SAÚDE		
Contraprestações Emitidas Líquidas	44.369.379,65	34.905.498,29
Variação das Provisões Técnicas	-	(326.452,66)
	44.369.379,65	34.579.045,63
(-) Eventos indenizáveis Líquidos	(51.749.745,83)	(29.117.768,85)
RESULTADO OPERACIONAL BÁSICO	**(7.380.366,18)**	**5.461.276,78**
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	51.024.088,07	42.090.079,25
RESULTADO OPERACIONAL	**43.643.721,89**	**47.551.356,03**
RESULTADO FINANCEIRO		
Receitas Financeiras	1.897.493,83	1.782.076,18
Despesas Financeiras	(10.589.373,92)	(10.872.317,53)
	(8.691.880,09)	**(9.090.241,35)**
Despesas Administrativas	(58.732.446,09)	(52.610.050,77)
Resultado Patrimonial	201.895,46	194.462,63
Resultado não Operacional	-	-
	(58.530.550,63)	(52.415.588,14)
RESULTADO DO PERÍODO	**(23.578.708,83)**	**(13.954.473,46)**
SUPERÁVIT (DÉFICIT) LÍQ. DO EXERCÍCIO	(23.578.708,83)	(13.954.473,46)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Roni Ribeiro
Presidente do Conselho Curador

Maria Esmelinda de M. e Silva
Contadora CRC/MG - 086.232/O-2

FUNDAÇÃO GERALDO CORRÊA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES
DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em reais)

	Reservas Patrimoniais				
Descrição	Patrimônio social	Reserva de Reavaliação	Superávit (Déficit) acumulado	Total	Demonstração do Resultado Abrangente
Saldo em 31/12/11	6.534.369,88	11.379.418,77	(19.755.110,33)	(1.841.321,68)	(18.177.798,41)
Realização da reserva de reavaliação		(761.970,11)	761.970,11	-	
Ajuste exercício anterior			157.622,31	157.622,31	157.622,31
Superávit (Déficit) líquido do exercício			(13.954.473,46)	(13.954.473,46)	(13.954.473,46)
Saldo em 31/dez/12	6.534.369,88	10.617.448,66	(32.789.991,37)	(15.638.172,83)	(13.796.851,15)
Realização da reserva de reavaliação		(768.422,52)	768.422,52	-	
Superávit (Déficit) líquido do exercício			(23.578.708,83)	(23.578.708,83)	(23.578.708,83)
Saldo em 31/dez/13	6.534.369,88	9.849.026,14	(55.600.277,68)	(39.216.881,66)	(23.578.708,83)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Roni Ribeiro
Presidente do Conselho Curador

Maria Esmelinda de M. e Silva
Contadora CRC/MG - 086.232/O-2

FUNDAÇÃO GERALDO CORRÊA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO
(Em reais)

	Exercício findo em 31/dez/13	31/dez/12
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimento de planos de saúde	60.134.635,91	47.469.119,53
Resgate de aplicações financeiras	57.913.485,88	92.198.248,01
Recebimento de juros de aplicações financeiras	320.543,51	654.830,83
Outros recebimentos operacionais	185.451.594,69	196.083.015,51
Pagamento a fornecedores/prestadores de serviços de saúde	(164.002.815,23)	(190.416.331,25)
Pagamento de comissões	(410.222,97)	(468.551,30)
Pagamento de pessoal	(25.050.224,52)	(23.087.830,35)
Pagamento de serviços de terceiros	(42.397.897,86)	(53.263.767,14)
Pagamento de tributos	(2.348.795,54)	(202.593,53)
Pagamento de contingências(cíveis/trabalhistas/tributárias)	(419.102,38)	(13.057,25)
Pagamento de aluguel	(181.031,16)	(229.678,13)
Pagamento de promoção/publicidade	(73.407,47)	(91.836,88)
Aplicações financeiras	(59.393.567,39)	(85.077.843,47)
Caixa líquido das atividades operacionais	**9.543.195,47**	**(16.446.275,42)**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Pagamento de aquisição de ativo imobilizado - hospitalar	(741.841,60)	(1.607.027,63)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	**(741.841,60)**	**(1.607.027,63)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimento - empréstimos e financiamentos	-	58.677.080,81
Pagamento de juros - empréstimos e financiamentos	(2.729.436,42)	(36.041.924,61)
Pagamento de amortização - empréstimos e financiamentos	(6.354.137,90)	(4.347.104,11)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	**(9.083.574,32)**	**18.288.052,09**
Aumento (Diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	**(282.220,45)**	**234.749,04**

Av. Amazonas, 311 - 3º andar - Centro - Belo Horizonte/MG - CEP: 30.180.000 - Tel.: (31) 3222-0539 / Telefax: (31) 3273-6220
e-mail: auditoria@magnusauditores.com.br - home page: www.magnusauditores.com.br

MODIFICAÇÃO NA POSIÇÃO FINANCEIRA

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:		
- Inicio do periodo	484.753,48	250.004,44
- Fim do periodo	202.533,03	484.753,48
Aumento ou (Diminuição)do caixa e equivalentes de caixa	**(282.220,45)**	**234.749,04**
Ativos livres início do periodo	4.068.275,32	2.216.063,95
Ativos livres no final do periodo	5.841.641,60	4.068.275,32
Aumento ou (Diminuição) nas aplicações financeiras - Recursos livres	**1.773.366,28**	**1.852.211,37**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Roni Ribeiro
Presidente do Conselho Curador

Maria Esmelinda de M. e Silva
Contadora CRC/MG - 086.232/O-2

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Conselheiros e Administradores da
Fundação Geraldo Corrêa
Belo Horizonte – MG

Examinamos as demonstrações contábeis da **Fundação Geraldo Corrêa**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Administração da Fundação é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS 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.

RESPONSABILIDADE DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis 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 contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis 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 contábeis tomadas em conjunto.

Av. Amazonas, 311 - 3º andar - Centro - Belo Horizonte/MG - CEP: 30.180.000 - Tel.: (31) 3222-0539 / Telefax: (31) 3273-6220
e-mail: auditoria@magnusauditores.com.br - home page: www.magnusauditores.com.br

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião sem ressalva.

BASE PARA OPINIÃO COM RESSALVA

A **Fundação** não está apropriando o saldo da conta de OPERAÇÕES COM PLANOS DE SAÚDE, contraprestações e prêmios provenientes das operações de planos privados de assistência à saúde na modalidade de preço pré-estabelecido, pelo método do rateio diário - pro rata dia, conforme RN nº 206, de 02 de dezembro de 2009.

OPINIÃO COM RESSALVA

Em nossa opinião, exceto o descrito no parágrafo anterior, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e a financeira da **Fundação Geraldo Corrêa** em 31 de dezembro de 2013, o desempenho de suas operações e os fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS.

ÊNFASE

Continuidade operacional

Conforme descrito na NOTA 21 – RESTRUTURAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRO, a **Fundação Geraldo Corrêa**, apresenta um descritivo de ações para recuperação econôminco-financeira do seu patrimônio líquido, e que estão sendo implementados e executados pela Administração, contudo a **Fundação** apresenta incertezas quanto a sua capacidade de continuidade operacional.

OUTROS ASSUNTOS

Auditoria do exercício anterior apresentado para fins de comparabilidade

As demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2012, apresentadas, para fins de comparação, foram auditadas por outros auditores independentes que emitiram parecer com ressalvas, datado de 15 de março de 2013.

Belo Horizonte, 14 de março de 2014.

MAGNUS AUDITORES E CONSULTORES ASSOCIADOS
CRC-MG- 4.975 – CVM nº 4.324
Mário Lúcio dos Reis
Contador CRC-MG nº 12.552/O-1

Marcelo Matoso de Novaes
Contador CRC-MG nº 56.206/O-1

MAGNUS AUDITORES E CONSULTORES S/C
Av. Amazonas, 311 - 3º Andar - Centro
BH - MG - CEP 30180-905 Telefax: 3201-4409
CRC-MG 4975 - CNPJ 23 852 734/0001-02