

| CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL | | | | | | | | | |
|---|--|--------------|-------|---------------------------------|---|--------------|-------|--|--|
| AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUBA | | | | | | | | | |
| CNPJ Nº 00.538.448/0006-95 | | | | | | | | | |
| BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 (EM REAIS) | | | | | DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO DE 2009 (EM REAIS) | | | | |
| ATIVO | | 2.009 | 2.008 | PASSIVO | | 2.009 | 2.008 | RECEITAS DA ATIVIDADE | |
| Ativo Circulante | | | | Passivo Circulante | | | | Receitas da Atividade | |
| Disponibilidades (nota 4) | | 931.052,03 | - | Fornecedores (nota 8) | | 279.144,92 | - | Contratos de Gestão | |
| Estoques (nota 5) | | 121.861,66 | - | Obrig. Trabalhistas e Sociais | | 299.237,65 | - | Outras Receitas - SESAU | |
| Adiantamentos a Fornecedores | | 17.701,90 | - | Obrigações Fiscais | | 37.936,78 | - | | |
| Adiantamentos a Funcionários | | 54.196,28 | - | Provisão para Férias e Encargos | | 340.109,50 | - | | |
| | | | | Outras Obrigações | | 48.835,68 | - | | |
| | | 1.124.811,87 | - | | | 1.005.264,53 | - | | |
| Ativo não Circulante | | | | Passivo não Circulante | | | | Receitas (Despesas) Operacionais | |
| Realizável a longo prazo | | | | Patrimônio Social (nota 9) | | | | Materiais e Medicamentos | |
| Despesas Antecipadas (nota 6) | | | | Patrimônio Social | | (306.195,22) | - | Despesas com Pessoal | |
| Prêmios de Seguro | | 4.131,23 | - | Superávit/(Déficit) Acumulado | | 614.496,91 | - | Serviços Diversos Terceiros PJ | |
| Imobilizados (nota 7) | | 184.623,12 | - | | | 308.301,69 | - | Impostos, Taxas e Contribuições | |
| | | | | | | | | Despesas Gerais | |
| | | 188.754,35 | - | | | | | Despesas Financeiras | |
| | | | | | | | | Receitas Financeiras | |
| | | | | | | | | Outras Receitas Operacionais (nota 10) | |
| | | | | | | | | | |
| Total do Ativo | | 1.313.566,22 | - | Total do Passivo | | 1.313.566,22 | - | Superávit/(Déficit) do Exercício | |
| | | | | | | | | 614.496,91 | |

| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS DE 2009 (EM REAIS) | | | | | DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO DE 2009 (EM REAIS) | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|--|----------------------------------|--------|-------|--|--------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2008 | Transferências | | Res. Capital | Superávit Acumulado | Total | ATIVIDADES OPERACIONAIS | 2.009 | 2.008 | ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 2.009 |
| | De Dinheiro, Impostos e Materiais | Imobilizado Gestão Pública | | | | | | | | |
| | | | | | | Superávit/(Déficit) do Exercício | | | Aquis. de Imobilizado-Gestão Pública | (185.059,82) |
| Ajuste no Exercício - Gestão Anterior | - | - | | (306.195,22) | (306.195,22) | Depreciações | 436,70 | - | Caixa Líquido - Atividades de Investimento | (185.059,82) |
| Superávit/(Déficit) do Exercício | - | - | | 614.496,91 | 614.496,91 | | | | | |
| Res. de Capital - Imobilizado Gestão Pública: | | | | | | | | | | |
| Aquisições no Exercício | - | - | | - | - | | | | | |
| Depreciação no Exercício | - | - | | - | - | | | | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2009 | - | - | | 308.301,69 | 308.301,69 | | | | | |

| ATIVIDADES ASSISTENCIAIS AJO 2009 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|------------|--------|---------------------|-----------|------------|--------|------------------|-----------|------------|--------|
| ATIVIDADE AMBULATORIAL | | | | ATIVIDADE CIRÚRGICA | | | | SAET EXTERNO | | | |
| Descrição | Realizado | Contratado | % | Descrição | Realizado | Contratado | % | Descrição | Realizado | Contratado | % |
| 1ª Consulta | 14.633 | 23.187 | -36,9% | Ambulatorial | 462 | 748 | -38,2% | Ultra-sonografia | 4.338 | 1.250 | 246,9% |
| Cons. Subseqüente | 17.014 | 20.196 | -15,8% | | | | | MIX | 2.150 | 3.042 | -29,3% |
| Total | 31.647 | 43.383 | -27,1% | Total | 462 | 748 | -38,2% | Total | 6.486 | 4.292 | 51,1% |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 (EM REAIS)

1. CONTEÚDO OPERACIONAL:

A CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL, qualificada como Organização Social de Saúde. Contratada através do Contrato de Gestão firmado com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 10 DE agosto de 2009. Com início da operacionalização do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUBA, visa desenvolver o programa de modernização de gestão de saúde no âmbito do Estado de São Paulo, com fundamento nos termos da Lei Complementar nº 846 de 04 de junho de 1998. Este contrato tem vigência de 5 anos a partir de sua assinatura. Os referidos contratos fixam as verbas orçamentárias a serem repassadas à CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL para o custeio das operações do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUBA para os 5 anos seguintes. Em 2009, o orçamento foi de R\$ 4.259.209,01 para custeio mais entrada do termo aditivo de R\$ 55.000,00. Este para melhoria nas recepções nos processos de atendimento aos clientes. Para o ano de 2010 o orçamento é de R\$ 12.540.000,00.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

a. Elaboração das Demonstrações Contábeis:
As demonstrações contábeis do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUBA, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Correspondem aos dados obtidos no balancete analítico do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUBA estarão consignados nos saldos contábeis que esta entidade apresentará nas suas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2009, que serão divulgadas do prazo legal.

b. Alterações na Preparação e Divulgação das Demonstrações Contábeis:
Em 28 de dezembro de 2007, foi promulgada a Lei nº 11.638/07 que alterou e revogou dispositivos existentes e introduziu novos dispositivos à Lei 6.404/76 (Lei das S.A.), de 15 de dezembro de 1976, buscando aproximação no sentido da harmonização das práticas contábeis adotadas no Brasil aos padrões contábeis internacionais (IFRS) derivados das normas emitidas pelo Internacional Accounting Standard Board (IASB). Em decorrência das alterações da Lei nº 6.404/76, a Entidade avaliou os impactos dos dispositivos da Lei nº 11.638/07 e dentre os itens que têm aplicação obrigatória de acordo com a Instrução 469/08 estão:
- Estimativas de Vida-útil Econômica dos Ativos Imobilizados
Até 31 de dezembro de 2010, a Entidade irá avaliar a necessidade de reavaliar as estimativas de vida-útil econômica de seus ativos imobilizados, utilizadas para determinação de suas taxas de depreciação e amortização. Eventuais mudanças na estimativa da vida-útil econômica dos ativos, decorrentes dessa reavaliação, se relevantes, serão tratadas como mudança de estimativas contábeis a serem reconhecidas de forma prospectiva.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

a. Disponibilidades
Refere-se aos saldos em conta movimento e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de 90 dias a contar da data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, classificadas na categoria de ativos financeiros avaliados ao valor justo com contrapartida no resultado. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos dos juros até a data do balanço, e marcados a mercado, sendo o ganho ou a perda registrado no resultado do exercício.

b. Estoques
Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço atual de mercado.

c. Imobilizado
Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear levam em consideração a vida útil dos bens.

d. Custos e Despesas com Serviços de Terceiros
Referem-se à execução de serviços com base em contratos de terceiros, pessoas jurídicas e eventuais.

e. Uso de Estimativas
A elaboração das demonstrações contábeis requer que a Administração utilize estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas, bem como para a divulgação de algumas informações nas demonstrações financeiras. Os resultados finais dessas transações e dessas informações, quando de sua efetiva realização em exercícios subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras da Entidade são revisadas trimestral e anualmente.

4. DISPONIBILIDADES:
Caixa - Fundo Fixo: R\$ 1.000,00
Banco C/ Movimento: R\$ 273.107,22
Aplicações: R\$ 656.944,81
Outros créditos: R\$ 59.866,48
Total: R\$ 990.918,51

5. ESTOQUES:
Drogas e Medicamentos: R\$ 36.743,99
Materiais Médicos Hospitalares: R\$ 47.516,09
Gêneros Alimentícios: R\$ 1.389,37
Produtos de Limpeza: R\$ 388,59
Materiais de Manutenção: R\$ 836,22
Materiais de Almoxarifado: R\$ 21.238,94
Materiais de Escritório e Informática: R\$ 6.636,46
Materiais de laboratório: R\$ 167,78
Químicos e Saneantes: R\$ 6.944,22
Total: R\$ 121.861,66

6. DESPESAS ANTECIPADAS:
Prêmios de Seguros a Amortizar: R\$ 4.131,23
Outras Antecipações: R\$ 12.031,70
Total: R\$ 16.162,93

7. IMOBILIZADO:

IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO
Instalações (10% a.a.): R\$ 5.927,40
Móveis e Equip. de Escritório (10% a.a.): R\$ 12.011,02
Móveis e Equip. Hospitalares (10% a.a.): 7.121,40
Beneficentárias (Obras e Reformas) (4%) 160.000,00
(-) Depreciação Acumulada: (R\$ 436,70)
Total: R\$ 185.059,82

8. FORNECEDORES:
de Materiais e Medicamentos: R\$ 28.466,40
de Serviços Médicos PJ: R\$ 205.097,15
de Serviços Diversos PJ: R\$ 44.571,37
de Imobilizado: R\$ 1.010,00
de Obrigações: R\$ 726.119,61
Total: R\$ 1.005.264,53

9. PATRIMÔNIO SOCIAL:
Composto do superávit/déficit acumulados de: R\$ 308.301,69

10. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS:
Refere-se, unicamente a recuperação de despesas.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos Administradores da
CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL

Examinamos os balanços patrimoniais da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO SOCIAL, levantados em 31 de dezembro de 2009 e de 2008, e as respectivas demonstrações do superávit/déficit do exercício, das mutações do patrimônio social, das demonstrações dos fluxos de caixa correspondentes ao período findos naquelas datas, elaborados sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil e compreendem: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume das transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e (c) a avaliação das práticas e das estimativas mais representativas adotadas pela administração da entidade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas no parágrafo 1, lidas em conjunto com as notas explicativas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO SOCIAL, em 31 de dezembro de 2009 e de 2008, o superávit/déficit de suas operações, as mutações do patrimônio social e as demonstrações dos fluxos de caixa, referentes aos períodos findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo, 19 de março de 2010.

GALLORO & ASSOCIADOS
Auditores Independentes
CRC PJ 259008/0-7

VICTOR DOMINGOS GALLORO
Sócio-Chefe
CT CRC - 159042/0-0