

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998

Balço Patrimonial - Ambulatório Médico de Especialidades Olavo Silva Souza - AME Itu - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico Social

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL									
AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ITU									
CNPJ Nº 60.598.448/0008-57									
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)					DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)				
ATIVO	Nota	2.015	2.014	PASSIVO	Nota	2.015	2.014		
Ativo Circulante				Passivo Circulante				Receitas c/ Saúde (Gestão Pública)	
Caixa e Equivalentes de Caixa				Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	-	309.888,37	Receita Verba de Custeio - Secretaria Estadual de Saúde	1
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(a)3	1.386.186,20	2.672.355,42	Fornecedores		-	309.888,37	(=) Total de Receitas com Saúde (Gestão Pública)	
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.386.186,20	2.672.355,42	Obrigações Trabalhistas				7.623.612,00	7.153.009,50
Outros Créditos				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	-	134.733,08	Custos	
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	4.610,04	2.987,33	Obrigações Trabalhistas			134.733,08	Custos com Saúde	
Outros Créditos		4.610,04	2.987,33	Obrigações Sociais				Custos com Pessoal (C.L.T.)	(1.465.806,89)
Estoques				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	97.097,13	89.891,94	Custos com Serviços de Terceiros	(3.475.350,34)
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(b)4	41.239,07	57.513,52	Obrigações Sociais		97.097,13	89.891,94	Custos com Materiais e Medicamentos	(296.546,38)
Estoques		41.239,07	57.513,52	Obrigações Fiscais				Custos Gerais	(129.513,80)
Despesas Antecipadas				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	32.580,48	29.846,85	Custos c/ Impostos, Taxas e Contribuições	(576,89)
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	24.299,10	5.445,68	Obrigações Fiscais		32.580,48	29.846,85	Custos c/ Provisões p/ Contingências	(35.720,20)
Despesas Antecipadas		24.299,10	5.445,68	Outras Obrigações				(=) Total de Custos com Saúde (Gestão Pública)	10 (5.403.514,50) (4.994.057,25)
Total do Ativo Circulante		1.456.334,41	2.738.301,95	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	-	21.288,75	(+) Superávit Bruto	2.220.097,50
				Outras Obrigações			21.288,75	Despesas	
Ativo não Circulante				Provisões Trabalhistas				Despesas c/ Saúde	
Imobilizado - Gestão Pública	2.2(e)5	1.041.645,26	1.025.291,81	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (g)	294.842,15	278.069,72	Despesas com Pessoal (C.L.T.)	(1.986.551,06)
(-) Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2(e)5	(565.344,81)	(449.389,71)	Provisões Trabalhistas		294.842,15	278.069,72	Despesas com Serviços de Terceiros	(1.117.854,33)
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)		476.300,45	575.902,10	Total do Passivo Circulante		424.519,76	863.718,71	Despesas c/ Materiais	(91.051,91)
				Passivo não Circulante				Despesas Gerais	(270.707,62)
Intangível - Gestão Pública	2.2(f)5	100.673,37	94.978,37	Provisão para Contingências	7	70.884,09	43.807,26	Despesas com Impostos, Taxas e Contribuições	(6.868,64)
(-) Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2(f)5	(89.774,11)	(79.849,60)	Total do Passivo Não Circulante		70.884,09	43.807,26	(=) Total das Despesas com Saúde (Gestão Pública)	10 (3.473.033,56) (3.337.517,68)
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		10.899,26	15.128,77	Patrimônio Líquido				(+) Outras Receitas e Despesas Operacionais	
				Patrimônio Social	2.2 (i)	2.421.806,85	3.171.776,58	Outras Receitas Operacionais	14.404,47
Total do Ativo Não Circulante		487.199,71	591.030,87	Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2 (h)	(973.676,58)	(749.969,73)	Outras Despesas Operacionais	-
				Total do Patrimônio Líquido		1.448.130,27	2.421.806,85	(-) Total de Outras Receitas e Despesas Operacionais	14.404,47
Total do Ativo		1.943.534,12	3.329.332,82	Total do Passivo		1.943.534,12	3.329.332,82	(-) Resultado Antes das Receitas / Despesas Financeiras Líquidas	(1.238.531,59)
								(+) Receitas (Despesas) Financ.Liq.c/Saúde(Gestão Pública)	
								Receitas Financeiras	270.218,47
								Despesas Financeiras	(5.363,46)
								(=) Resultado Financeiro	264.855,01
								(=) Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2(h) (973.676,58) (749.969,73)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)

Descrição	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2013	2.655.614,85	516.161,73	3.171.776,58
Incorp. do Resultado do Exerc. Anterior	516.161,73	(516.161,73)	-
Resultado do Exercício	-	(749.969,73)	(749.969,73)
Saldos em 31/12/2014	3.171.776,58	(749.969,73)	2.421.806,85
Incorp. do Resultado do Exerc. Anterior	(749.969,73)	749.969,73	-
Resultado do Exercício	-	(973.676,58)	(973.676,58)
Saldos em 31/12/2015	2.421.806,85	(973.676,58)	1.448.130,27

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Itu, qualificada como Organização Social de Saúde, é uma entidade civil de direito privado, filantrópica, de fins não lucrativos, que tem como objetivo:

I - Prestar assistência à saúde em geral a tantos quantos procurarem seus serviços, sem distinção de qualquer natureza, seja nacionalidade, credo político ou religioso;

II - Prestar assistência social em geral, tanto para menores de creches e escolas maternas, quanto para adultos, com asilos, albergues para moradores de rua e outros estabelecimentos afins;

III - Oferecer tratamento adequado para dependentes de álcool e drogas em geral, com o objetivo de auxiliá-los na recuperação física e mental e reintegrá-los às suas comunidades e às suas famílias;

IV - Prestar assistência à saúde dos portadores de distúrbios mentais para promover seu reequilíbrio e sua reinserção na comunidade;

V - Desenvolver atividades educacionais, podendo manter estabelecimentos de ensino e oferecer campo de estágio;

VI - Desenvolver a pastoral da saúde e

VII - Destinar recursos financeiros e ou econômicos, inclusive mediante doação, a entidades filantrópicas e ou simplesmente sem fins lucrativos, que militem na área da saúde e ou da educação e ou pastoral da saúde e ou da assistência social em geral desde que não utilize recursos e bens que lhe forem repassados pelo Estado.

Contratada através de Contratos de Gestão firmados com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 2010, renovado em 2015, assumiu a operacionalização do AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ITU, visando 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. Estes contratos têm vigência de 05 anos a partir de sua assinatura, fixando as verbas orçamentárias a serem repassadas para custeio das operações.

Exercício	Orçamento até 22/02/2015	Deduções	Total Realizado
2015	1.101.189,00	-	1.101.189,00
Sub - Total	1.101.189,00	-	1.101.189,00

Exercício	Orçamento a partir de 23/02/2015	Deduções	Total Realizado
2015	6.522.423,00	-	6.522.423,00
Sub - Total	6.522.423,00	-	6.522.423,00

Total	7.623.612,00	-	7.623.612,00
-------	--------------	---	--------------

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na preparação de suas Demonstrações Contábeis, a Entidade adotou todos os pronunciamentos e respectivas interpretações técnicas e orientações técnicas, emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, notadamente na ITG 2002 - Resolução 1409/2012, que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, que, com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados como práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP). As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das Demonstrações Contábeis para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2015.

A preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração efetue estimativas e adote premissas que afetam os montantes apresentados nas Demonstrações Contábeis e respectivas notas explicativas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá ser efetuada por valores diferentes dos estimados devido a imprecisões inerentes ao processo de estimativa.

2.2 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Incluem dinheiro em caixa, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata mantidas em instituição de primeira linha.

As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não supera o valor de mercado e são resgatáveis sem perda do valor.

b. ESTOQUES

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

c. OUTROS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses.

d. AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ATIVOS E PASSIVOS

A Entidade avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas Demonstrações Contábeis de 2015 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

e. ATIVO IMOBILIZADO GESTÃO PÚBLICA

Registrados ao custo de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e ajustes ao seu valor de recuperação (valor em uso) se aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado.

A administração da Entidade efetuou análise do prazo de vida útil-econômica remanescente dos bens do ativo imobilizado, onde não foram identificadas diferenças significativas na vida útil-econômica dos bens, não tendo sido, portanto, efetuadas alterações nas taxas de depreciação do ativo imobilizado.

f. ATIVO INTANGÍVEL GESTÃO PÚBLICA

O Intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.

g. PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.

h. APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.

i. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2.015	2.014
Caixa Geral	1.500,00	1.000,00
Contas Correntes - Bancárias	37.751,81	26.116,62
Aplicações Financeiras	1.346.934,39	2.645.238,80
Total	1.386.186,20	2.672.355,42

Aplicações Financeiras	2.015	2.014
Banco do Brasil - 42765-9 CDB DI	1.346.934,39	2.645.238,80
Total	1.346.934,39	2.645.238,80

4. ESTOQUES SAÚDE (GESTÃO PÚBLICA)

	2.015	2.014
Drogas e Medicamentos	4.853,37	6.576,77
Filmes e Químicos	260,00	237,84
Material Médico Hospitalar	16.575,71	20.517,57
Gêneros Alimentícios	1.388,32	2.764,81
Materiais de Manutenção	3.410,73	4.171,78
Produtos e Material de Limpeza	2.879,75	4.034,69
Impressos e Mat. Expediente	5.861,91	10.323,15
Material de Informática	3.911,59	4.675,18
Material e Equip. de Segurança	288,58	270,51
Utensílios Diversos	1.809,11	2.934,02
Combustíveis e Lubrificantes	-	1.007,20
Total	41.239,07	57.513,52

5. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL SAÚDE (GESTÃO PÚBLICA)

Imobilizado Líquido	2.015	2.014	Depreciação Anual
Máq.Ferram.Utens.Longa Duração	4.743,42	3.687,42	10%
Equipamento p/ Escritório	21.160,74	21.160,77	10%
Bandeiras	1.415,00	1.415,00	10%
Equip.de Processamento de Dados	215.965,11	202.286,14	20%
Veículos	44.750,00	44.750,00	20%
Ap.Inst.Téc.n. p/ Med., Teste e Contr.	10.464,60	10.464,60	10%
Ap.e Utens. do Tipo Doméstico	40.654,01	37.772,94	10%
Ap.e Utens. p/ Comun.e Fotocin.	4.021,14	4.021,14	10%
Mobiliário em Geral	341.014,04	341.963,38	10%
Equip.Médicos Hospitalares	350.130,10	350.916,52	10%
Máquina Mot.Apar.Ind.	7.327,10	6.853,90	10%
Total	1.041.645,26	1.025.291,81	

Depreciação Acumulada (565.344,81) (449.389,71)

Imobilizado Líquido 476.300,45 575.902,10

Intangível Líquido

	2.015	2.014	Amortização Anual
Direito de Uso - Software	100.673,37	94.978,37	20%
Total	100.673,37	94.978,37	

Amortização Acumulada

(89.774,11) (79.849,60)

Intangível Líquido 10.899,26 15.128,77

6. FORNECEDORES SAÚDE (GESTÃO PÚBLICA)

	2.015	2.014
Fornecedores Materiais e Medicamentos	-	50.483,64
Fornecedores Serviços Médicos PJ	-	209.894,96
Fornecedores Serviços Diversos PJ	-	49.509,77
Total	-	309.888,37

7. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA

Provisões constituídas para fazer frente às ações cíveis e trabalhistas, que se encontram em instâncias diversas. A provisão é constituída por valores atualizados de perdas, estabelecidos pelos consultores jurídicos e por julgamento da administração, para o exercício de 2.015, foi contabilizado um adicional de R\$ 35.720,20, totalizando o montante de R\$ 70.884,09.

8. ATIVIDADES ASSISTENCIAIS DE SAÚDE

As atividades assistenciais de saúde desenvolvidas de forma gratuita aos usuários do Sistema Único de Saúde - SUS, através de contratos de gestão, atendem os requisitos da Lei nº 12.101/09, regulamentada pelo Decreto nº 7.237, de 20 de julho de 2.010 e Decreto nº 7.300, de 14 de setembro de 2.010, que dispõe sobre as condições que vinculam a concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS e PORTARIA nº 1.970, de 16 de agosto de 2.011 que dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-SAÚDE), conforme demonstradas nos quadros a seguir:

ATIVIDADE AMBULATORIAL			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Primeiras Consultas Rede	21.288	16.310	-23,38
Interconsultas	3.480	2.515	-27,73
Consultas Subsequentes	29.232	29.369	0,47
Consultas Não Médicas	27.500	24.943	-9,30
Cirurgias Ambulatoriais	2.400	2.124	-11,50
Total	83.900	75.261	-10,30