

Comunicado

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

Balanco Patrimonial - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico Social Ambulatório Médico de Especialidades de Itú

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL										
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ITU										
CNPJ Nº 09.598.448/0008-57										
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (EM REAIS)					DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (EM REAIS)					
ATIVO	Nota	2016	2015	PASSIVO	Nota	2016	2015	Nota	2016	2015
Ativo Circulante				Passivo Circulante				Receita c/ Saúde (Gestão Pública)		
Caixa e Equivalentes de Caixa				Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	-	-	Receita Verba de Custeio - Secretaria Estadual de Saúde	9.412.776,00	7.623.612,00
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(e)3	1.785.856,03	1.386.186,20	Fornecedores		-	-	(=) Total de Receitas com Saúde (Gestão Pública)	9.412.776,00	7.623.612,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.785.856,03	1.386.186,20	Obrigações Trabalhistas	2.2 (c)	-	-	Custos		
Outros Créditos				- Saúde (Gestão Pública)		-	-	Custos com Saúde		
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	5.315,19	4.610,04	Obrigações Trabalhistas				Custos com Pessoal (C.L.T.)	(1.661.375,66)	(1.465.806,89)
Outros Créditos		5.315,19	4.610,04	Obrigações Sociais				Custos com Serviços de Terceiros	(3.841.915,00)	(3.475.350,34)
Estoques				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	96.011,99	97.097,13	Custos com Materiais e Medicamentos	(292.880,20)	(296.546,38)
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(b)4	37.947,23	41.239,07	Obrigações Sociais				Custos Gerais	(529.891,25)	(529.513,80)
Estoques		37.947,23	41.239,07	Obrigações Fiscais				Custos com Impostos, Taxas e Contribuições	-	(576,89)
Despesas Antecipadas				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	33.016,52	32.580,48	Custos c/ Provisões p/ Contingências	-	(35.720,20)
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	26.588,69	24.299,10	Obrigações Fiscais				(=) Total de Custos com Saúde (Gestão Pública)	10	(5.892.062,11)
Despesas Antecipadas		26.588,69	24.299,10	Outras Obrigações				(=) Superávit Bruto	3.520.713,89	2.220.097,50
Total do Ativo Circulante		1.855.707,14	1.456.334,41	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	-	-	(+) Despesas		
Ativo não Circulante				Outras Obrigações				Despesas com Saúde		
Imobilizado - Gestão Pública	2.2(e)5	1.050.075,78	1.041.645,26	Provisões Trabalhistas	2.2 (g)	319.560,60	294.842,15	Despesas com Pessoal (C.L.T.)	(1.977.969,35)	(1.986.551,06)
(=) Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2(e)5	(653.979,75)	(565.344,81)	Provisões Trabalhistas				Despesas com Serviços de Terceiros	(1.109.894,92)	(1.117.854,33)
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)		396.096,03	476.300,45	Total do Passivo Circulante		448.589,11	424.519,76	Despesas com Materiais	(113.166,06)	(91.051,91)
Intangível - Gestão Pública	2.2(f)5	100.673,37	100.673,37	Passivo não Circulante				Despesas Gerais	(244.005,51)	(270.707,62)
(=) Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2(f)5	(93.928,95)	(89.774,11)	Provisão para Contingências	7	138.068,61	70.884,09	Despesas com Impostos, Taxas e Contribuições	(8.741,29)	(6.888,64)
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		6.744,42	10.899,26	Total do Passivo não Circulante		138.068,61	70.884,09	Despesas c/ Provisões p/ Contingências	(105.233,41)	-
Total do Ativo Não Circulante		402.840,45	487.199,71	Patrimônio Líquido				(=) Total das Despesas com Saúde (Gestão Pública)	10	(3.599.070,54)
Total do Ativo		2.258.547,59	1.943.534,12	Provisão para Contingências	7	138.068,61	70.884,09	(+) Outras Receitas e Despesas Operacionais		
				Patrimônio Social	2.2 (i)	1.448.130,27	2.421.806,85	Outras Despesas Operacionais	13.204,18	14.404,47
				Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2 (h)	223.759,60	(973.676,58)	(=) Total de Outras Receitas e Despesas Operacionais	13.204,18	14.404,47
				Total do Patrimônio Líquido		1.671.889,87	1.448.130,27	(=) Resultado Antes das Receitas / Despesas Financ. Líquidas	(25.152,47)	(1.238.531,58)
				Total do Passivo		2.258.547,59	1.943.534,12	(+) Receitas (Despesas) Financ. Líq. c/ Saúde (Gestão Pública)		
								Receitas Financeiras	254.877,19	270.218,47
								Despesas Financeiras	(5.965,12)	(5.363,46)
								(=) Resultado Financeiro	248.912,07	264.855,01
								(=) Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2(h)	973.676,58

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (EM REAIS)			
Descrição	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2014	3.171.776,58	(749.969,73)	2.421.806,85
Incorporação do Resultado do Exercício Anterior	(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
Incorporação do Resultado do Exercício Anterior	(973.676,58)	-	-
Resultado do Exercício	-	223.759,60	223.759,60
Saldos em 31/12/2016	1.448.130,27	223.759,60	1.671.889,87

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016			
	2016	2015	
1. CONTEXTO OPERACIONAL			
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Itú, 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 quanto 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 equilíbrio 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 de saúde, de educação, da 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 AMBULATÓRIO 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.			

Departamento	Orçamento 2016	Deduções	Total
Ame - Itú	9.412.776,00	-	9.412.776,00
Total	9.412.776,00	-	9.412.776,00

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, as respectivas interpretações 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 a ITO 2002 (R1) - 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 práticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das Demonstrações Contábeis para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2016.			
A preparação das Demonstrações Contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, exige que a Administração efetue estimativas e adote premissas que afetem 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 no 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 2016 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 e dedução de depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado.			
Resgatamos que todos os bens móveis e imóveis adquiridos através de doações ou comprados com verbas de custeio ou investimentos, pertencem ao poder público (Governo do Estado de São Paulo), conforme Contrato de Gestão.			
f. ATIVO INTANGÍVEL GESTÃO PÚBLICA			
O Intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.			
g. PROVISÕES			
As provisões são reconhecidas quando: (i) a Entidade tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança.			
h. APLICAÇÃO DO SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO			
As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.			
Recursos vinculados compreendem aos valores recebidos pela Entidade e que somente poderão ser utilizados em propósitos específicos, conforme determinado em contrato.			
Os valores recebidos e empregados são provenientes de contratos de gestão e convênio com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo e são registrados da seguinte forma: Receita Verba de Custeio, Outras Receitas Operacionais e Receitas Financeiras.			
A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido pelo regime de competência, usando o método de taxa efetiva de juros.			
As doações não especificadas são registradas diretamente no resultado como receita de doações.			
i) PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido dos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.			

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
	2016	2015	
Caixa Geral	1.500,00	1.500,00	
Contas Correntes - Bancárias	6.881,35	37.751,81	
Aplicações Financeiras	1.777.474,68	1.346.934,39	
Total	1.785.856,03	1.386.186,20	

Aplicações Financeiras			
	2016	2015	
Banco do Brasil - 42765-9 CDB DI	1.777.474,68	1.346.934,39	
Total	1.777.474,68	1.346.934,39	

ATMIDADE AMBULATORIAL - 1º SEMESTRE			
Descrição	Contratado	Realizado	%
1ª Consulta	14.580	7.670	-47,39
Interconsultas	1.620	1.282	-20,86
Consultas Subsequentes	10.800	14.929	38,23
Consultas Não Médicas	6.000	5.850	-2,50
Procedimentos Terapêuticos (Sessões)	6.000	4.876	-18,73
Total	39.000	34.607	-11,26

ATMIDADE CIRÚRGICA - 1º SEMESTRE			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Ambulatorial - cma (cirurgia menor ambulatorial)	1.260	1.129	-10,40
Total	1.260	1.129	-10,40

SADT EXTERNO - 1º SEMESTRE			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Radiologia	1.680	1.268	-24,52
Ultrassonografia	3.360	3.450	2,68
Diagnósticos em Especialidades	2.160	2.143	-0,79
Total	7.200	6.861	-4,71

ATMIDADE AMBULATORIAL - 2º SEMESTRE			
Descrição	Contratado	Realizado	%
1ª Consulta	14.580	8.023	-44,97
Interconsultas	1.620	1.434	-11,48
Consultas Subsequentes	10.800	14.651	35,66
Consultas Não Médicas	6.000	6.389	6,48
Procedimentos Terapêuticos (Sessões)	6.000	4.196	-30,07
Total	39.000	34.693	-11,04

ATMIDADE CIRÚRGICA - 2º SEMESTRE			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Ambulatorial - cma (cirurgia menor ambulatorial)	1.260	1.207	-4,21
Total	1.260	1.207	-4,21

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (EM REAIS)			
	2016	2015	
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Superávit / (Déficit) do Resultado do Exercício	223.759,60	(973.676,58)	
Ajustes dos Exercícios Anteriores	92.789,78	125.879,61	
Depreciações e Amortizações Acumuladas	316.549,38	(847.796,97)	
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	(705,15)	(1.622,71)	
Redução / (Aumento) de Estoques	3.291,84	16.274,45	
Redução / (Aumento) de Despesas Antecipadas	(2.289,59)	(18.853,42)	
Redução / (Aumento) de Fornecedores	-	(309.888,37)	
Redução / (Aumento) de Obrigações Trabalhistas	-	(134.733,08)	
Redução / (Aumento) de Obrigações Sociais	(1.085,14)	7.205,19	
Redução / (Aumento) de Obrigações Fiscais	436,04	2.733,63	
Redução / (Aumento) de Outras Obrigações	-	(21.288,75)	
Redução / (Aumento) de Provisões Trabalhistas	24.716,45	16.772,43	
Redução / (Aumento) de Provisões para Contingências	(62.945,52)	27.676,82	
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	408.109,35	(1.254.120,77)	
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(8.430,52)	(16.353,45)	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	-	(5.695,00)	
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimentos	(8.430,52)	(22.048,45)	
Aumento/ Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	399.668,83	(1.286.169,22)	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.386.186,20	2.672.355,42	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	1.785.856,03	1.386.186,20	
Varição Líquida das Disponibilidades	399.668,83	(1.286.169,22)	

SADT EXTERNO - 2º SEMESTRE			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Radiologia	1.680	1.314	-21,79
Ultrassonografia	3.360	3.120	-7,14
Diagnósticos em Especialidades	2.160	1.841	-14,77
Total	7.200	6.275	-12,85

9. CERTIFICADO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
A Instituição é portadora do Certificado Beneficente de Assistência Social - CEBAS / Saúde, concedido pelo Ministério da Saúde, conforme Portaria MS nº 435, de 16 de Maio de 2012. O Processo de renovação do certificado da entidade nº 71010.