

Comunicado

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

Balança Patrimonial - Ambulatório Médico de Especialidades Jardim dos Prados - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico Social

ATIVO		Nota	2.015	PASSIVO		Nota	2.015
BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 (EM REAIS)							
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.2(a)3		90.627,16	Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6		201.020,11
- Saúde (Gestão Pública)				Fornecedores			201.020,11
Caixa e Equivalentes de Caixa			90.627,16	Obrigações Trabalhistas			
Outros Créditos	2.2 (c)		35.697,70	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		-
- Saúde (Gestão Pública)				Obrigações Trabalhistas			
Outros Créditos			35.697,70	Obrigações Sociais			
Estoques	2.2(b)4		49.272,45	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		189.371,02
- Saúde (Gestão Pública)				Obrigações Sociais			189.371,02
Estoques			49.272,45	Obrigações Fiscais			
Despesas Antecipadas	2.2 (c)		500,17	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		62.692,74
- Saúde (Gestão Pública)				Obrigações Fiscais			62.692,74
Despesas Antecipadas			500,17	Outras Obrigações			
Total do Ativo Circulante			176.097,48	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		124.572,98
Ativo não Circulante				Outras Obrigações			
Outros Créditos a Receber				Provisões Trabalhistas			
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		-	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (g)		521.064,30
Outros Créditos a Receber			-	Provisões Trabalhistas			521.064,30
Imobilizado - Gestão Pública	2.2 (e)5		4.465.817,40	Verba p/ Investimento			
(-) Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2 (e)5		(1.557.813,05)	Total do Passivo Circulante			1.098.721,15
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)			2.908.004,35	Provisão para Contingências Trabalhistas	7		4.360,20
Imobilizado em Andamento - Gestão Pública	2.2 (e)5		-	Total do Passivo Não Circulante			4.360,20
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)			2.908.004,35	Patrimônio Líquido			
Intangível Líquido - Gestão Pública	2.2 (f)5		436.231,38	Patrimônio Social	2.2 (i)		3.088.273,64
(-) Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2 (f)5		(308.899,92)	Superávit (Déficit) do Exercício	2.2 (h)		(979.921,70)
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)			127.331,46	Total do Patrimônio Líquido			2.108.351,94
Total do Ativo Não Circulante			3.035.335,81	Total do Passivo			3.211.433,29
Total do Ativo			3.211.433,29				

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 (EM REAIS)			
Descrição	Patrimônio Social	Resultado do exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2014	-	-	-
Incorporação de saldo inicial de contrato de gestão - Nota 14	1.943.711,03	-	1.943.711,03
Doações Bens Patrimoniais - Nota 14	1.144.562,61	-	1.144.562,61
Resultado do Exercício	-	(979.921,70)	(979.921,70)
Saldo em 31/12/2015	3.088.273,64	(979.921,70)	2.108.351,94

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 (EM REAIS)			
1. CONTEXTO OPERACIONAL			
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME - Jardim dos Prados, 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 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 2015 assumiu a operacionalização do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME Jardim dos Prados, 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	Aditamento	Termo Aditivo Investimento
2015	15.976.368,00	-	-
TOTAL	15.976.368,00	-	-
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 emitidas 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 estimativa 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 Equivalente 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 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. Imobilizado			
Registrados ao custo de aquisição, dedução 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.			
"Resaltamos 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. Intangível			
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. Auração do (déficit) ou superávit do exercício			
As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Em outras receitas operacionais estão registradas doações em materiais provenientes de terceiros e demais receitas diversas.			
i. Patrimônio Líquido			
O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos superávits e ou diminuído pelos déficits apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.			

3. Caixa e Equivalentes de Caixa		2015
Caixa Geral		1.000,00
Contas Correntes - Bancárias		5.399,04
Aplicações Financeiras		84.228,12
		90.627,16

4. Estoques		2015
Drogas e Medicamentos		6.927,04
Fios Cirúrgicos		3.634,18
Produtos e Material de Limpeza		2.016,39
Impressos e Materiais de Expediente		5.018,12
Material de Informática		6.109,06
Uniformes		1.130,76
Material Médico Hospitalar		48,00
		24.488,90
		49.272,45

5. Imobilizado e Intangível Gestão Pública		2015	Taxa de Depreciação Anual
Equipamento de P/Escritório (ACP-20600)		3.120,00	
Equip p/Proc.Dados e Microfil (ACP-20700)		1.075.355,60	20%
Aparelho e Utens.Tipo Doméstico (ACP-20400)		7.982,00	10%
Instrumentos Sonoros		1.758,02	10%
Mobiliário em Geral (ACP-21800)		704.259,69	10%
Equipos Médicos e Hospitalares (ACP-21900)		1.655.763,72	10%
Máquina Mot.Apar.Ind. (ACP-21400)		184,20	10%
Instalações Físicas(Reformas/Reparos/Adaptações)		981.394,17	10%
		4.465.817,40	
Depreciação Acumulada		(1.557.813,05)	
Imobilizado Líquido		2.908.004,35	
		2015	Taxa de Amortização Anual
Intangível Líquido		436.231,38	20%
Direito de uso - Software		436.231,38	
Amortização Acumulada		(308.899,92)	
Intangível Líquido		127.331,46	

6. Fornecedores		2015
Fornecedores Materiais e Medicamentos		20.544,56
Fornecedores Serviços Médicos P.J		36.908,32
Fornecedores Serviços Diversos P.J		143.444,25
Fornecedores de Aluguéis		122,96
		201.020,11

7. Provisão para contingência		2015
Provisões constituídas para fazer frente às ações civis 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, tendo sido considerado suficiente para o exercício de 2015 o montante de provisão de R\$ 4.360,20.		

8. Atividades Assistenciais de Saúde		2015
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 pelos Decretos nº 7.237, de 20 de julho de 2010 e Decreto nº 7.300, de 14 de setembro de 2010, 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 2011 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:		

271 - Consultas Médicas			
Descrição	Contratado	Realizado	%
1ª Consulta	48.000	37.097	-22,71%
Interconsultas	15.600	17.780	13,97%
Cons. Subsequente	87.384	76.930	-11,96%
Total	150.984	131.807	-12,70%

Consultas Não Médicas			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Consultas Não Médicas	18.000	13.099	-27,23%
Proced.Terapêuticos (Sessões)	54.408	55.121	1,31%
Total	72.408	68.220	-5,78%

273 - Atividade Cirúrgica			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Ambulatorial	6.960	6.599	-5,19%
Total	6.960	6.599	-5,19%

275 - SADY Externo			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Ultrassonografia	3.912	2.724	-30,37%
Radiologia	3.396	2.770	-18,43%
Diag. Especialidades	11.232	11.367	1,20%
Total	18.540	16.861	-9,06%

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 (EM REAIS)	
Nota	2.015
Receitas C/ Saúde (Gestão Pública)	
Receita Verba de Custeio	
Secretaria Estadual de Saúde	1
Termo Aditivos Projetos/Investimentos	15.343.464,18
(=)Total de Receitas c/ Saúde (Gestão Pública)	15.343.464,18
Custos	
Custos c/ Saúde (Gestão Pública)	
Custos C/Pessoal (C.L.T)	(6.297.454,49)
Custos C/Serviços de Terceiros	(6.085.306,37)
Custos C/Materiais e Medicamentos	(290.072,83)
Custos Gerais	(843.856,86)
Custos C/Impostos, Taxas e Contribuições	(3.825,96)
Custos C/Provisões P/Contingências	-
(=)Total de Custos c/ Saúde (G.Pública)	(13.526.516,51)
(=) Superávit Bruto	1.822.947,67
Despesas Gerais	
Despesas C/ Saúde (Gestão Pública)	
Despesas C/Pessoal (C.L.T)	(1.846.110,57)
Despesas C/Serviços de Terceiros	(935.582,32)
Despesas C/Materiais	(44.928,77)
Despesas Gerais	(93.680,23)
Despesas C/Impostos, Taxa e Contribuições	(10.290,13)
Despesas C/ Provisões P/Contingências	-
(=)Total de Desp. Gerais C/ Saúde(Gestão Pública)	(2.930.592,02)
(+) Outras Receitas e Despesas Operacionais	9.301,75
Outras Receitas Operacionais	-
Outras Despesas Operacionais	-
(=) Result. Antes das Receitas / Despesas Financeiras Líquidas	(1.098.342,60)
(+) Receitas (Despesas)Financeiras Líquidas c/ Saúde(Gestão Pública)	128.012,17
Receitas Financeiras	128.012,17
Despesas Financeiras	(9.591,27)
(=)Resultado Financeiro	118.420,90
Superávit/ (Déficit) do Exercício	2.2(h) (979.921,70)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 (EM REAIS) MÉTODO INDIRETO	
Nota	2.015
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
RESULTADO DO EXERCÍCIO: Superávit/ (Déficit)	(979.921,70)
Ajustes: (Redução)/Aumento de Ajustes/Doações/Reservas/Transferências	
Doações de Bens Patrimoniais	1.144.562,61
Incorporação de Saldo inicial de Contrato de Gestão	1.943.711,03
(-) Depreciações acumuladas - Gestão Pública	(1.557.813,05)
(-)Amortizações acumuladas - Gestão Pública	(308.899,92)
	3.975.064,81
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	(35.697,70)
Redução / (Aumento) de Estoques	(49.272,45)
Redução / (Aumento) de Despesas do Exercício Seguinte	(500,17)
Redução / (Aumento) de Outros Créditos a Receber	-
(Redução) / Aumento de Fornecedores	201.020,11
(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhista	-
(Redução) / Aumento de Obrigações Sociais	189.371,02
(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	62.692,74
(Redução) / Aumento de Outras Obrigações	124.572,98
(Redução) / Aumento de Provisões	521.064,30
(Redução) / Aumento de Provisões para Contingências	4.360,20
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	4.992.675,94
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(4.465.817,40)
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado em Andamento	-
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(436.231,38)
Caixa Líquido Proveniente dos Investimentos	(4.902.048,78)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(Redução) / Aumento Verba p/Investimento	-
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	-
Aumento/ Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	90.627,16
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	90.627,16
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	90.627,16
Variação Líquida das Disponibilidades	90.627,16

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 (EM REAIS)	
9. Certificado Beneficente - 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 71010.004137/2009-17 foi deferido em 01 de outubro de 2014, com validade até 31/12/2014. Em 16/12/2014 foi protocolado o Processo de Renovação nº 25000.236906/2014-03 que encontra-se em análise no Ministério da Saúde, órgão responsável pela análise e a decisão dos requerimentos de concessão ou de renovação dos Certificados das Entidades Beneficentes de Assistência Social que prestam serviços na área da saúde, considerando a competência conferida ao Ministério da Saúde pela Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009.	
10. Gratuidades	
Representa o total de recursos aplicado no ano no atendimento à população em geral. A apuração do montante contabilizado reflete o custo efetivo dos pacientes atendidos através do SUS - Sistema Único de Saúde, durante o ano de 2015 o montante foi de R\$ 16.451.108,53.	
11. Isenção Usufruída	
A Entidade deixou de demonstrar o cálculo do COFINS e CSLL, devido a verba transitada originar-se de Contrato de Gestão com o Estado de São Paulo. A Quota Patronal do INSS é recolhida por decisão administrativa, e está contemplada no Orçamento de Custeio do exercício, aprovado pela Secretaria de Estado da Saúde - SES.	
12. Aplicação de Recursos	
Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com o seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.	
13. Cobertura de Seguros	
Para atender medidas preventivas a entidade efetua contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.	
14. Início das	