

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998
Balanco Patrimonial - Ambulatorio Medico de Especialidades Jardim dos Prados - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistencia Medico Social

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL
AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME JARDIM DOS PRADOS
CNPJ Nº 60.598.448/0018-29

Table with columns: ATIVO, PASSIVO, DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FIMDOS. Rows include Caixa e Equivalentes de Caixa, Outros Créditos, Estoques, Despesas Antecipadas, Realizável Não Circulante, etc.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (EM REAIS)

Table with columns: Descrição, Patrimônio Social, Resultado do exercício, Patrimônio Líquido. Rows include Saldos em 31/12/2017, Incorporação do resultado exercício anterior, etc.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FIMDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (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 ações, abrigos 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 da pastoral da saúde e ou da assistência social em geral desde que não utilize recursos e bens que lhe forem repassados pelo Estado.

Table with columns: Imobilizado - Gestão Pública, Adições, Baixas, 2019, 2018, Taxa Depreciação Anual. Rows include Equipamentos p/ Escritório, Equip. p/ Proc.Dados e Microfilm, Apar.Utensílio do tipo doméstico, etc.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis no Brasil, requeridas para o período findo em 31 de dezembro de 2019, que consideram as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76 e alterações posteriores, bem como os entendimentos da NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e NBC TG 2002 (R1) - Entidades Sem Finalidade de Lucro, emitidas pelo CFO - Conselho Federal de Contabilidade. As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das demonstrações financeiras para os exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2019 e 2018. A demonstração de resultado abrangente não está sendo apresentada devido não haver resultados reais característicos.

Table with columns: Intangível - Gestão Pública, Adições, Baixas, 2019, 2018, Taxa Amortização Anual. Rows include Direito de Uso/Software, Total, Amortização Acumulada, etc.

BASE DE PREPARAÇÃO

a.Declaração de conformidade
As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a pequenas e médias empresas e entidades sem fins lucrativos. A elaboração das demonstrações financeiras foi concluída pela administração em 31 de janeiro de 2020.
b.Moeda funcional e moeda de apresentação
Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.
c.Uso de estimativas e julgamentos
A elaboração das demonstrações financeiras requer a utilização de estimativas para o reconhecimento de certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações financeiras da Entidade incluem, portanto, estimativas referentes à avaliação de ativos financeiros a valor justo, análise do risco de crédito na determinação da provisão para devedores duvidosos, provisões necessárias para passivos contingentes e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às referidas estimativas. As estimativas e premissas são revistas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.
d.Base de mensuração
As demonstrações financeiras foram preparadas inicialmente com base no custo histórico.

6. Fornecedores

Table with columns: Fornecedores Materiais e Medicamentos, Fornecedores Serviços Médicos P.J, Fornecedores Serviços Diversos P.J, Fornecedores de Aluguéis. Rows show 2019 and 2018 values.

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 instituições 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. Em virtude do Contrato de Gestão mantido com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo ter sido encerrado em 31/12/2019, os estoques foram transferidos para a conta Encerramento do Contrato de Gestão e serão incorporados ao Patrimônio Social para baixa.
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 não transacionou operação que se qualificassem a serem ajustadas a valor presente.
e.Ativo Imobilizado Gestão Pública
Registrados ao custo de aquisição, deduzido de depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado. A administração analisou as taxas de depreciação em uso e entendeu que elas estão apropriadas, em relação aos níveis de utilização dos ativos. 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. Em virtude do Contrato de Gestão mantido com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo ter sido encerrado em 31/12/2019, o imobilizado foi transferido para a conta Encerramento do Contrato de Gestão e será incorporado ao Patrimônio Social para baixa.
f.Ativo Intangível Gestão Pública
O Intangível reflete os custos de software e estão sendo amortizados a taxas lineares. Em virtude do Contrato de Gestão mantido com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo ter sido encerrado em 31/12/2019, o intangível foi transferido para a conta Encerramento do Contrato de Gestão e será incorporado ao Patrimônio Social para baixa.
g.Provisões trabalhistas
Referem-se a provisões de férias, e encargos, constituída com base na remuneração de cada empregado e no período aquisitivo incorrido até a data do balanço, acrescida dos encargos sociais correspondentes. 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.Aparação do Superávit (Déficit) do exercício
As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Recursos vinculados compreendem os 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 específicas são registradas diretamente no resultado como receita de doações.
i.Patrimônio Líquido
O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelas superávits e ou diminuído pelos déficits apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.
j.Imposto de Renda e Contribuição Social
O imposto de Renda e a Contribuição Social não são devidos em decorrência da natureza jurídica, por tratar-se de Entidade sem fins lucrativos, amparada nos artigos 150, inciso VI, inciso VI, letra "C" e 195, parágrafo 7º, ambos da Constituição Federal de 1988.

Table with columns: Descrição, Contratado, Realizado, %. Rows include Descrição, Consultas Médicas, 1ª Consulta, Interconsultas, Cons. Subsequente, Total, etc.

Table with columns: Descrição, Contratado, Realizado, %. Rows include Descrição, Consultas Não Médicas, 1ª Consulta, Interconsultas, Cons. Subsequente, Total, etc.

São Paulo, 31 de Janeiro de 2020.
Mário Luis Kozik Vice-presidente CRA SP 116.785
Thuane Lara Pavarine Diretora Adjunta CRA SP 141.773

Irenice Mastroantonio Responsável Técnico CRC 15PTC 088.358-0-6

Table with columns: Receitas C/ Saúde (Gestão Pública), Custos C/ Saúde (Gestão Pública), Despesas C/ Saúde (Gestão Pública), Resultado Financeiro, Superávit (Déficit) do Exercício. Rows include Receita Verba de Custeio, Custos C/Pessoal (C.L.T), Despesas C/Serviços de Terceiros, etc.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (EM REAIS) MÉTODO INDIRETO

Table with columns: Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento, Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento. Rows include Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, Ajustes do resultado para conciliação da caixa, etc.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FIMDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (EM REAIS)

9. Certificado Beneficente Assistência Social
A instituição foi 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 sob nº 25000.236906/2014-03 para o triênio 2015/2017 em 16/12/2014 foi enviado eletronicamente o Processo de renovação protocolado sob nº 25000.481072/2017-23 para o triênio 2018 a 2020 ao Ministério da Saúde, mas ambos foram indeferidos pela portaria nº 1632 de 11/10/2018.

Table with columns: Caixa Líquido Proveniente dos Investimentos, Caixa Consumido nas Atividades de Financiamento, Variação Líquida das Disponibilidades. Rows include Caixa Líquido Proveniente dos Investimentos, Caixa Consumido nas Atividades de Financiamento, etc.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FIMDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (EM REAIS)

10. Isenção Usufruída
A Entidade deixou de demonstrar o cálculo do COPSIN e CSLL devido a verba transferida 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.

11. 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.

12. Cobertura de Seguros
Para atender medidas preventivas a entidade elegeu contratação de seguro durante 2019 foi em valor considerado suficiente para cobertura de eventos sinistrais.

13. Gratuidades
Representa o total de recursos aplicado no ano no atendimento à população em geral. A apuração do montante contabilizado reflete o efetivo dos pacientes atendidos através do SUS - Sistema Único de Saúde, durante o ano de 2019 e montante total de R\$ 19.550.823,11 e no ano de 2018 de R\$ 18.186.965,00.

14. Encerramento do Contrato de Gestão
Conforme comentado na nota explicativa nº 1, o contrato de gestão celebrado em 2014 e demais aditivos, pactuado entre Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social e a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo foi encerrado em 31/12/2019, sendo procedida a transição da gestão, dos ativos imobilizados e estoque para a nova gestão. Entretanto, ainda há atividades administrativas em que a Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social é responsável a partir de 31/12/2019 até seu efetivo encerramento e devolução de verba. A apuração do encerramento o valor de R\$ 747.862,99 será incorporado a débito do Patrimônio Social para respectiva baixa, remanejando o Ativo e o Passivo Circulante com saldos em aberto em 31/12/2019 até a completa liquidação das obrigações e devolução da verba remanescente à Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo.

15. Compromissos
No encerramento do período de 2019 a Entidade não possui outros contratos ou compromissos futuros que requeram divulgação nas demonstrações financeiras.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS COM PROPOSITO ESPECIFICO

As Administradoras e Conselheiras da
CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL
AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES JARDIM DOS PRADOS
São Paulo - SP

OPINIÃO
Examinamos as demonstrações financeiras com propósito específico da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL referente ao contrato de gestão do AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES JARDIM DOS PRADOS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa correspondentes ao exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras com propósito específico acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL, referente ao contrato de gestão do AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES JARDIM DOS PRADOS em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a entidades sem fins lucrativos.

BASE PARA OPINIÃO
Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nessas responsabilidades, em conformidade com tais normas, está descrita na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumpriamos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

OUTROS ASSUNTOS
Base de elaboração das demonstrações financeiras com propósito específico
Sem modificar nossa opinião, chamamos a atenção para Nota Explicativa nº 1 e 14 às demonstrações financeiras com propósito específico, que descreve a finalidade da apresentação dessas demonstrações, elaboradas para auxiliar a Entidade no cumprimento dos requisitos legais relacionados ao processo de encerramento do contrato de gestão. Conseqüentemente, as demonstrações financeiras com propósito específico podem não servir para outras finalidades.

Demónstrações comparativas de 31 de dezembro de 2018
As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2018, apresentadas comparativamente, foram auditadas por outros auditores independentes que emitiram opinião em 15 de março de 2019, sem modificação.

Leitura das demonstrações financeiras
Conforme mencionado na nota explicativa nº1, o AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES JARDIM DOS PRADOS não possui personalidade jurídica própria, visto que a CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL é a responsável pela operacionalização da prestação e execução das atividades e dos serviços de saúde da entidade, estas demonstrações financeiras devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Cruzada Bandeirante.

RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
A Administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração divulga na nota explicativa nº 14 sobre o encerramento do contrato de gestão e o assunto relacionado com a sua continuidade. Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

RESPONSABILIDADE DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectará as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, contornar a fiscalização, omissão ou representações falsas intencionais - Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as componentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada; Comunicamos-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante o curso dos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumpriamos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando os aplicáveis, as respectivas salvaguardas.

São Paulo, 31 de janeiro de 2020.
MACSO LEGATE AUDITORES INDEPENDENTES.
CRC 25P034820-3
Fagner Alves Lira
CT CRC Nº SP2229410-8