

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 Pariqueira Açu - AME Pariqueira Açu

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL							
DR.ROBERTO TAVARES VILANOVA AME PARIQUERA-AÇU							
CNPJ Nº 60.598.448/0015-86							
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (EM REAIS)							
ATIVO	Nota	2018	2017	PASSIVO	Nota	2018	2017
<b>Ativo Circulante</b>				<b>Passivo Circulante</b>			
Caixa e Equiv. de Caixa - Saúde (Gestão Pública)				Fornec. - Saúde (Gestão Pública)	6	133.432,75	131.794,64
- Saúde (Gestão Pública)		3.210.824,05	4.229.814,72	Fornecedores		133.432,75	131.794,64
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.2(a)/3	3.210.824,05	4.229.814,72	Obrig. Trabalhistas		0,00	-
Outros Créditos		155.208,05	36.055,66	- Saúde (Gestão Pública)		0,00	-
- Saúde (Gestão Pública)		155.208,05	36.055,66	Obrig. Sociais	2.2 (c)	152.035,29	144.115,01
Outros Créditos	2.2 (c)	155.208,05	36.055,66	Obrig. Sociais (Gestão Pública)		152.035,29	144.115,01
Estoque		111.021,78	145.808,00	Obrig. Fiscais	2.2 (c)	74.307,18	62.065,64
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(b)/4	111.021,78	145.808,00	Obrig. Fiscais (Gestão Pública)		74.307,18	62.065,64
Estoque	2.2(b)/4	111.021,78	145.808,00	Obrig. Fiscais		74.307,18	62.065,64
Despesas Antecipadas		9.788,69	10.075,17	Outras Obrigações	2.2 (c)	8.750,34	7.552,34
- Saúde (Gestão Pública)		9.788,69	10.075,17	Outras Obrigações (Gestão Pública)		8.750,34	7.552,34
Despesas Antecipadas	2.2 (c)	9.788,69	10.075,17	Provisões Trabalhistas	2.2 (g)	461.332,65	352.952,52
Total do Ativo Circulante		3.486.842,57	4.421.753,55	Total do Passivo Circulante		829.858,21	698.480,15
<b>Ativo não Circulante</b>				<b>Passivo não Circulante</b>			
Outros Créditos a Receber - Saúde				Provisão Para contingências	7	122.267,66	52.663,17
Depósitos Judiciais	2.2 (c)	52.449,45	-	Total do Passivo não Circulante		122.267,66	52.663,17
Depósitos Judiciais	2.2 (c)	52.449,45	-	Patrimônio Social		9.227.309,64	9.538.131,06
Imobilizado - Gestão Pública		7.547.082,80	7.343.230,38	Patrimônio Social		9.227.309,64	9.538.131,06
(-) Dep. Acumulada - Gestão Pública	2.2(e)/5	(2.730.281,95)	(1.934.143,99)	Superávit/(Déficit) do Exercício	2.2 (h)	(1.737.501,80)	(310.821,42)
Imobilizado Líquido - Saúde(Gestão Pública)		4.816.800,85	5.409.086,39	Total do Patrimônio Líquido		7.489.807,84	9.227.309,64
Intangível Líquido - Gestão Pública		374.640,20	363.100,50				
(-) Amor. Acumulada - Gestão Pública	2.2(f)/5	(288.799,36)	(215.487,48)				
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		85.840,84	147.613,02				
Total do Ativo Não Circulante		4.955.091,14	5.556.699,41				
<b>Total do Ativo</b>		<b>8.441.933,71</b>	<b>9.978.452,96</b>	<b>Total do Passivo</b>		<b>8.441.933,71</b>	<b>9.978.452,96</b>

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro 2018 e 2017 (em Reais)		
Nota	2018	2017
<b>Receitas C/ Saúde (Gestão Pública)</b>		
Receitas para Custeio		
Receitas para Estado	14.114.394,00	15.892.356,00
Receitas para Governo do Estado de São Paulo	460.000,00	460.000,00
Verba P/Investimento	-	-
(+)Total de Rec. c/ Saúde (G. Pública)	14.574.394,00	16.352.356,00
<b>Custos</b>		
<b>Custos C/ Saúde (Gestão Pública)</b>		
Custos C/Pessoal (C.L.T)	(2.411.615,48)	(2.169.936,04)
Custos C/Serviços de Terceiros	(7.094.963,57)	(8.299.296,94)
Custos C/Materiais e Medicamentos	(1.116.434,96)	(916.911,31)
Custos C/ Geracia	(1.377.779,74)	(1.230.739,64)
Custos C/Impostos, Taxas e Contribuições	(1.591,39)	(1.365,06)
Custos C/Provisões P/Contingências	-	-
(=)Total de Custos c/ Saúde (G.Pública)	(12.002.385,14)	(12.618.248,99)
(-) Superávit Bruto	2.572.008,86	3.454.107,01
<b>Despesas Gerais</b>		
<b>Despesas C/ Saúde (Gestão Pública)</b>		
Despesas C/Pessoal (C.L.T)	(3.627.983,18)	(3.255.123,64)
Despesas C/Serviços de Terceiros	(781.214,55)	(803.725,14)
Despesas C/Materiais	(141.500,57)	(143.187,45)
Despesas Gerais	(5.294,85)	(2.746,71)
Despesas C/ Provisões P/Contingências	(69.604,49)	(52.663,17)
(=)Total de Desp. Gerais c/ Saúde(G.Pública)	(4.825.599,64)	(4.257.446,11)
(+/-) Outras Receitas e Despesas Operacionais		
Outras Receitas Operacionais	11.310,79	15.723,17
Outras Despesas Operacionais	-	-
(=)Total Outras Despesas/Receitas Operacionais	11.310,79	15.723,17
(+) Result. Antes das Receitas/Despesas Financ. Líqu.	(2.042.277,99)	(787.615,93)
(-) Result. Antes das Receitas/Despesas Financ. Líqu.		
Receitas Financeiras	309.786,17	481.912,72
Despesas Financeiras	(5.009,98)	(5.118,21)
(=)Resultado Financeiro	304.776,19	476.794,51
Superávit/(Déficit) do Exercício	2.2(h)	
	(1.737.501,80)	(310.821,42)

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (em Reais)		
	2018	2017
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Déficit/ Superávit do Exercício	(1.737.501,80)	(310.821,42)
Ajustes dos Exercícios Anteriores	-	34.009,69
Transferência	-	(8.600,00)
Doações de Bens Patrimoniais	-	203.885,00
Depreciação e Amortização	869.449,84	788.587,59
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	(119.152,39)	2.003,09
Redução / (Aumento) de Estoques	34.786,22	29.162,40
Redução / (Aumento) de Despesas Antecipadas	286,48	(1.938,57)
Redução / (Aumento) de Outros Créditos a Receber	-	-
(Redução) / Aumento de Depósitos Judiciais Recursal	(52.449,45)	-
(Redução) / Aumento de Fornecedores	1.638,11	62.395,84
(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhistas	-	(4.339,23)
(Redução) / Aumento de Obrigações Sociais	7.920,28	16.895,55
(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	12.241,54	(28.491,10)
(Redução) / Aumento de Outras Obrigações	1.198,00	1.198,00
(Redução) / Aumento de Provisões Trabalhistas	108.380,13	(5.329,80)
(Redução) / Aumento de Provisões Contingências/Trabalhistas	69.604,49	62.617,17
<b>Caixa Líquido Gerado nas Ativ. Operacionais</b>	<b>(803.596,55)</b>	<b>619.209,49</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(203.852,42)	(1.227.344,26)
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado em Andamento	-	-
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(11.539,70)	(34.338,20)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(215.392,12)</b>	<b>(1.261.682,46)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
(Redução) / Aumento Verbas P/ Investimento	-	-
<b>Caixa Líquido Gerado Ativ. de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento/ Diminuição líquido de caixa e equiv. de caixa</b>	<b>(1.018.990,67)</b>	<b>(442.472,97)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	4.229.814,72	4.672.287,69
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>3.210.824,05</b>	<b>4.229.814,72</b>
<b>Variação Líquida das Disponibilidades</b>	<b>(1.018.990,67)</b>	<b>(442.472,97)</b>

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (em Reais)			
Descrição	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
<b>Saldos em 31/12/16</b>	<b>7.887.492,70</b>	<b>1.441.343,67</b>	<b>9.308.836,37</b>
Incorporação resultado do exercício anterior	-	(1.441.343,67)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	34.009,69	34.009,69
Transferência	-	(8.600,00)	-
Doações de Bens Patrimoniais	-	203.885,00	203.885,00
Resultado do Exercício	-	(310.821,42)	(310.821,42)
<b>Saldos em 31/12/17</b>	<b>9.538.131,06</b>	<b>(310.821,42)</b>	<b>9.227.309,64</b>
Incorporação resultado do exercício anterior	(310.821,42)	310.821,42	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-
Transferência	-	-	-
Doações de Bens Patrimoniais	-	-	-
Resultado do Exercício	-	(1.737.501,80)	(1.737.501,80)
<b>Saldos em 31/12/18</b>	<b>9.227.309,64</b>	<b>(1.737.501,80)</b>	<b>7.489.807,84</b>

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2018 (em Reais)

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - "Dr. Roberto Tavares Vilanova - AME Pariqueira Açu", qualificada como Organização Social de Saúde, é uma entidade civil de direito privado, filantrópica, de fins não lucrativos, que tem como objetivo:

- Prestar assistência à saúde em geral a tantos quantos procurarem seus serviços, sem distinção de qualquer natureza, seja nacionalidade, credo político ou religioso;
- 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;
- 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;
- Prestar assistência à saúde dos portadores de distúrbios mentais para promover seu reequilíbrio e sua reinserção na comunidade;
- Desenvolver atividades educacionais, podendo manter estabelecimentos de ensino e oferecer campo de estágio;
- Desenvolver a pastoral da saúde e;
- Destinar recursos financeiros e ou econômicos, inclusive mediante doação, a entidades filantrópicas e ou simplesmente sem fins lucrativos, que mitem 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 2014, assumiu a operacionalização da unidade "DR. ROBERTO TAVARES VILANOVA - AME PARIQUERA AÇU", 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.

CONTRATO DE GESTÃO - RECURSOS FINANCEIROS (Em R\$)			
Exercício	Orçamento	Adiantamentos	Total Realizado
2018	14.114.394,00	460.000,00	14.474.394,00

**2.1. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**A. PRESENTAÇÃO 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 ITC 2002 (R1) - Resolução 1409/2012, que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos. As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das Demonstrações Contábeis para os exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2018 e 2017.

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 Equivalentes de Caixa**

Incluem dinheiro em caixa, fundos em conta 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, sendo que nas Demonstrações Contábeis de 2018 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. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado. Ressaltamos que todos os bens móveis e imóveis adquiridos através de doações e/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) Apropriação 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 contrato 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 pelos resultados apurados e incorporados anualmente após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

3. Caixa e Equivalente de Caixa			2018	2017
Caixa Geral			1.500,00	1.500,00
Contas Correntes - Bancárias			159,12	4.184,70
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil			3.209.164,93	4.224.130,02
			<b>3.210.824,05</b>	<b>4.229.814,72</b>

4. Estoques			2018	2017
Drogas e Medicamentos			15.894,23	40.228,39
Orteses e Próteses			0,00	-
Material Médico Hospitalar			79.214,33	88.333,72
Químicos e Saneantes			3.178,66	3.650,62
Gêneros Alimentícios			561,81	1.058,68
Materiais de Manutenção			0,00	-
Produtos e Material de Limpeza			3.633,19	4.003,37
Impressos e Material de Expediente			7.927,04	7.414,72
Material de Informática			0,00	-
Gases Médicos			0,00	-
Utensílios Diversos			612,52	1.081,50
			<b>111.021,78</b>	<b>145.808,00</b>

5. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL GESTÃO PÚBLICA					
Imobilizado - Longa Duração	31/12/2017		31/12/2018		Taxa Depreciação Anual
	(R\$)	(R\$)	(R\$)	(R\$)	
Máquinas e Ferramentas de Longa Duração (ACP-21200)	8.168,24	3.320,00	-	11.488,24	100%
Equipamentos p/ Escritório (ACP-20600)	4.884,05	626,37	-	5.510,43	100%
Equip. p/ Proc. Dados e Microfilm. (ACP-20700)	437.907,08	26.153,06	-	464.060,14	20%
Veículos	57.800,00	-	-	57.800,00	20%
<b>Apar. Instr. Téc. P/ Medição, Teste e Contr. (ACP 20300)</b>	<b>2.764,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.764,00</b>	<b>20%</b>
<b>Apar. Utilizado de Top. Orientação (ACP 20400)</b>	<b>539.851,05</b>	<b>5.499,00</b>	<b>-</b>	<b>539.362,05</b>	<b>10%</b>
<b>Apar. E. Libens. P/ Comunic. Fotos. (ACP-21500)</b>	<b>14.177,81</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.177,81</b>	<b>10%</b>
<b>Mobiliário em Geral (ACP-21800)</b>	<b>529.795,93</b>	<b>13.815,34</b>	<b>-</b>	<b>543.611,27</b>	<b>10%</b>
<b>Equip. Médicos e Hospitalares (ACP-21900)</b>	<b>3.748.038,93</b>	<b>27.070,42</b>	<b>-</b>	<b>3.775.109,35</b>	<b>10%</b>
<b>Instalações Físicas (Reformas/Repargos/Adapt)</b>	<b>1.909.833,28</b>	<b>127.367,33</b>	<b>-</b>	<b>2.037.200,61</b>	<b>10%</b>
<b>Total</b>	<b>7.343.230,38</b>	<b>209.252,42</b>	<b>-</b>	<b>7.547.082,80</b>	
<b>Depreciação acumulada</b>	<b>(1.934.143,99)</b>	<b>(786.137,96)</b>	<b>-</b>	<b>(2.720.281,95)</b>	
<b>Imobilizado Líquido</b>	<b>5.409.086,39</b>	<b>(52.885,54)</b>	<b>-</b>	<b>4.816.800,85</b>	
<b>Intangível - Gestão Pública</b>					
	(R\$)	(R\$)	(R\$)	(R\$)	