

Comunicado

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

Balço Patrimonial - Ambulatório Médico de Especialidades Santos - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico Social

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME SANTOS
CNPJ Nº 60.598.448/0005-04

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	2015	2014	PASSIVO	Nota	2015	2014		Nota	2015	2014
Ativo Circulante				Passivo Circulante				Receita c/ Saúde (Gestão Pública)			
Caixa e Equivalentes de Caixa				Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	133.616,50	658.968,28	Receita Verba de Custeio -			
- Saúde (Gestão Pública)		1.259.161,34	1.408.196,45	Fornecedores		133.616,50	658.968,28	Secretaria Estadual da Saúde	1	17.464.692,00	14.566.954,75
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.2(a)3	1.259.161,34	1.408.196,45	Obrig. Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	-	249.111,66	Termos Aditivos/Projetos/Investimentos -	1	-	-
Outros Créditos				Obrig. Trabalhistas			249.111,66	Secretaria Estadual da Saúde			
- Saúde (Gestão Pública)		124.380,82	177.088,53	Obrig. Sociais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	219.380,47	201.525,96	(=) Total de Receitas com Saúde (Gestão Pública)		17.464.692,00	14.566.954,75
Outros Créditos	2.2 (c)	124.380,82	177.088,53	Obrig. Sociais		219.380,47	201.525,96	Custos c/ Saúde (Gestão Pública)			
Estoques				Obrigações Fiscais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	77.077,01	27.400,32	Custos c/ Pessoal (C.L.T.)		(2.927.560,65)	(3.411.129,96)
- Saúde (Gestão Pública)		146.576,42	122.968,40	Obrigações Fiscais		77.077,01	27.400,32	Custos c/ Serviços de Terceiros		(7.654.436,27)	(7.172.625,32)
Estoques	2.2(b)4	146.576,42	122.968,40	Outras Obrigações - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	1.539,64	1.445,49	Custos c/ Materiais e Medicamentos		(1.321.683,71)	(1.454.521,76)
Despesas Antecipadas				Outras Obrigações - Saúde		1.539,64	1.445,49	Custos Gerais		(575.878,46)	(578.205,87)
- Saúde (Gestão Pública)		10.557,58	5.838,70	Empréstimos e Financiamentos		-	-	Custos c/ Impostos, Taxa e Contribuições		(3.182,60)	(1.441,57)
Despesas Antecipadas	2.2 (c)	10.557,58	5.838,70	Provisões Trabalhistas		-	-	Custos c/ Provisões p/ Contingências		-	-
Total do Ativo Circulante		1.540.676,16	1.714.092,08	Emprestimos e Financiamentos		-	-	(=) Total de Custos com Saúde (Gestão Pública)	10	(12.482.741,69)	(12.617.924,48)
Ativo não Circulante				Provisões Trabalhistas		-	-	(+) Superávit Bruto		4.981.950,31	1.949.030,27
Depósitos Judiciais Recursal	2.2 (c)	27.468,81	11.102,69	Provisões Trabalhistas	2.2 (g)	544.419,23	482.883,17	(+) Despesas			
Depósitos Judiciais Recursal - Saúde	2.2 (c)	27.468,81	11.102,69	Provisões Trabalhistas		544.419,23	482.883,17	Despesas c/ Saúde (Gestão Pública)			
Imobilizado - Gestão Pública	2.2 (e) / 5	4.318.652,58	4.089.621,60	Provisões Trabalhistas		544.419,23	482.883,17	Despesas c/ Pessoal (C.L.T.)		(3.949.311,71)	(3.220.519,14)
Depreciação Acumulada - (Gestão Pública)	2.2 (e) / 5	(2.093.122,64)	(1.668.902,65)	Total do Passivo Circulante		976.032,85	1.621.334,88	Despesas c/ Serviços de Terceiros		(926.721,63)	(895.597,71)
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (e) / 5	2.225.529,94	2.420.718,95	Passivo Não Circulante				Despesas c/ Materiais		(4.255,37)	(219,20)
Intangível - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	109.840,60	109.840,60	Financiamento		-	-	Despesas Gerais		(103.002,95)	(70.447,76)
Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	(109.840,60)	(97.007,11)	Provisão para Contingências	7	278.696,46	278.696,46	Despesas c/ Impostos, Taxa e Contribuições		(50.210,35)	(1.527,64)
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		-	12.833,49	Total do Passivo Não Circulante		278.696,46	278.696,46	Despesas c/ Provisões p/ Contingências	7	-	-
Total do Ativo Não Circulante		2.252.998,75	2.444.655,13	Patrimônio Social	2.2 (i)	2.325.708,14	4.084.892,82	(=) Total de Despesas Gerais C/ Saúde (Gestão Pública)	10	(5.033.502,01)	(4.188.311,45)
Total do Ativo		3.793.674,91	4.158.747,21	Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2 (h)	213.237,46	(1.826.176,95)	(+) Outras Receitas e Despesas Operacionais			
				Total do Patrimônio Líquido		2.538.945,60	2.258.715,87	Outras Receitas Operacionais		3.829,58	4.252,66
				Total do Passivo + Patrimônio Líquido		3.793.674,91	4.158.747,21	Outras Despesas Operacionais		-	-
								(=) Total de Outras Receitas e Despesas Operacionais		3.829,58	4.252,66
								(=) Resultado Antes das Receitas/Despesas Financeiras Líquidas		(47.722,12)	(2.235.028,52)
								(+) Receitas (Despesas) Financeiras			
								Líquidas com Saúde (Gestão Pública)			
								Receitas Financeiras		268.712,35	416.237,38
								Despesas Financeiras		(7.752,77)	(7.385,81)
								(=) Resultado Financeiro		260.959,58	408.851,57
								(=) Superávit/(Déficit) do Exercício	2.2. (h)	213.237,46	(1.826.176,95)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)			
	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/13	3.742.162,54	336.487,59	4.078.650,13
Incorporação do resultado do exercício anterior		336.487,59	-
Ajustes de exercícios anteriores		6.242,69	6.242,69
Resultado do Exercício		(1.826.176,95)	(1.826.176,95)
Saldos em 31/12/14	4.084.892,82	(1.826.176,95)	2.258.715,87
Incorporação do resultado do exercício anterior		(1.826.176,95)	-
Ajustes de exercícios anteriores		66.992,27	66.992,27
Resultado do Exercício		213.237,46	213.237,46
Saldos em 31/12/15	2.325.708,14	213.237,46	2.538.945,60

ATIVIDADES ASSISTENCIAIS ANO 2015 (R)			
CONSULTAS MÉDICAS			
Descrição	Contratado	Realizado	%
1ª Consulta	30.420	22.940	-24,59%
Interconsultas	11.400	12.477	9,45%
Cons. Subsequente	38.484	37.705	-2,02%
Cons. Não Médicas	6.240	6.819	9,28%
Proc. Terapêuticos	960	923	-3,85%
Total	87.504	80.864	-7,59%

SADT EXTERNO			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Radiologia	9.350	10.313	10,18%
Ultrassonografia	6.000	6.645	10,75%
Endoscopia	4.980	3.596	-27,79%
Diag. Especialidades	11.400	13.771	20,80%
Total	31.740	34.325	8,14%

TRATAMENTOS CLÍNICOS			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Litotripsia	912	781	-14,36%
Total	912	781	-14,36%

ATIVIDADES CIRÚRGICAS			
Descrição	Contratado	Realizado	%
Cirurgias Ambulatoriais - CMA	2.640	2.315	-12,31
cirurgias ambulatoriais - cma	3.600	4.745	31,81
Total	6.240	7.060	13,14

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 - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME - SANTOS, 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 25/01/2009 assumiu a operacionalização do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME SANTOS, 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.	3. Caixa e Equivalentes de Caixa		

CONTRATO DE GESTÃO - RECURSOS FINANCEIROS (Em Reais)			
Exercício	Orçamento	Aditamentos	Total Realizado
2015	17.464.692,00	0,00	17.464.692,00

2015		2014	
Caixa Geral	1.500,00	1.000,00	
Contas Correntes - Bancárias	6.326,30	8.064,56	
Aplicação Financeira Conta 2631 (Banco do Brasil)	1.182.219,84	1.327.855,83	
Aplicação Financeira Conta 2693 (Banco do Brasil)	69.115,20	71.276,06	
Total	1.259.161,34	1.408.196,45	

2015		2014		Taxa
Maquin. Ferram. Utens. Longa Duração	5.230,00	5.230,00	10%	
Equipamento para Escritório	19.513,78	19.513,78	10%	
Equipamento de Proc. De Dados	468.630,77	468.615,77	20%	
Veículos	32.588,98	32.267,20	20%	
Aparelhos Instrs. Téc. P/ Medição	301,48	301,48	10%	
Aparelhos e Utens. Tipo Doméstico	100.663,34	99.515,34	10%	
Utensílios Diversos	-	-	10%	
Aparelhos e Utens. P/ Comunicação	1.709,52	1.709,52	10%	
Mobiliário em Geral	457.153,90	440.313,78	10%	
Equipamentos Médicos Hospitalares	2.452.424,81	2.240.218,73	10%	
Máquina. Mot. Apar. Indústria	11.507,10	11.507,10	10%	
Instalações Físicas	767.928,90	770.428,90	10%	
Total	4.318.652,58	4.089.621,60		
Depreciação Acumulada	(2.093.122,64)	(1.668.902,65)		
Imobilizado Líquido	2.225.529,94	2.420.718,95		

2015		2014		Taxa
Intangível Líquido	109.840,60	109.840,60	20%	
Direito de uso - Software	109.840,60	109.840,60		
Total	109.840,60	109.840,60		
Amortização Acumulada	(109.840,60)	(97.007,11)		
Intangível Líquido	-	12.833,49		

2015		2014	
Fornecedores de Materiais e Medicamentos	58.871,48	112.792,74	
Fornecedores de Serviços Médicos P.J	41.696,19	482.192,22	
Fornecedores de Serviços Diversos P.J	32.578,83	63.453,09	
Fornecedores de Aluguéis	470,00	-	
Fornecedores de Imobilizado	-	530,23	
Total	133.616,50	658.968,28	

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 realizou a 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, por tanto, efetuadas alterações nas taxas de depreciação do ativo imobilizado.		
f. Ativo Intangível - Gestão Pública	O Intangível refere-se a custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.		
g. Provisões 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. Em outras receitas operacionais estão registradas doações em materiais provenientes de terceiros e recuperação de despesas.		
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.		

7. Provisão Para Contingência:			
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, sendo considerado suficiente, para o exercício de 2015, o saldo existente de R\$ 278.696,46			

8. Atividades Assistenciais de Saúde			
As atividades assistenciais de saúde desenvolvidas de forma gratuita aos usuários do Sistema Único de Saúde – SUS, mediante 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 - Atividades Assistenciais ano 2015 (R)			
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 71010.004137/2009-17 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 25000.23690/2014-03 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 aplicados 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		