

CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL											
HOSPITAL GERAL DE CARAPICUÍBA											
CNPJ Nº 00.598.448/0004-23											
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 E 2008 (EM REAIS)					DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS DE 2009 E 2008 (EM REAIS)						
ATIVO	2009	2008	PASSIVO	2009	2008	2009		2008			
Ativo Circulante			Passivo Circulante			Receitas da Atividade					
Disponibilidades (nota 4)	195.797,78	3.694.976,28	Fornecedores (nota 7)	2.371.710,10	-						
Estoques (nota 5)	986.302,64	-	Obrig. Trabalhistas e Sociais	2.609.686,70	-	Contratos de Gestão		56.669.705,60			
Adiantamentos a Fornecedores	24.967,84	-	Obrigações Fiscais	400.577,50	-	Outras Receitas - SESAU		14.033.596,69			
Outros Créditos a Receber	15.554,97	-	Benefícios a Colaboradores	167.419,77	-						
	1.222.623,23	3.694.976,28	Provisão para Férias e Encargos	3.059.373,59	-						
			Outras Obrigações	176.335,58	3.680.510,00						
Ativo não Circulante				8.785.103,24	3.680.510,00	Receitas (Despesas) Operacionais					
Realizável a Longo Prazo			Passivo não Circulante			Materiais e Medicamentos		(9.763.401,09)			
Imobilizado (nota 6)	9.080.468,98	-	Provisões para Contingências (nota 3)	4.262.600,59	-	Despesas com Pessoal		(49.245.976,92)			
Intangível (nota 6a)	54.931,47	-	Patrimônio Social (nota 8)			Serviços Diversos Terceiros PJ		(11.022.000,60)			
	9.135.400,45	-	Patrimônio Social	14.466,28	-	Impostos, Taxas e Contribuições		(78.250,86)			
			Superávit/(Déficit) Acumulado	(2.704.146,43)	14.466,28	Despesas Gerais		(3.408.248,65)			
				(2.689.680,15)	14.466,28	Despesas Financeiras		(184.475,55)			
						Receitas Financeiras		162.445,48 (7.226,25)			
						Outras Receitas Operacionais (nota 9)		132.459,47 21.692,53			
								(73.407.448,72) 14.466,28			
Total do Ativo	10.358.023,68	3.694.976,28	Total do Passivo	10.358.023,68	3.694.976,28	Superávit/(Déficit) do Exercício		(2.704.146,43) 14.466,28			
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS DE 2009 (EM REAIS)					DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO DE 2009 E 2008 (EM REAIS)						
Transferências					Res.Capital						
De Dinheiro,					Imobilizado						
Impostos e Materiais					Gestão Pública						
					Superávit Acumulado						
					Total						
Saldo em 31 de dezembro de 2008					-						
Transferências					-						
Superávit/(Déficit) do Exercício					(2.704.146,43)						
Res. de Capital - Imobilizado Gestão Pública:					-						
Aquisições no Exercício					-						
Depreciação no Exercício					-						
Saldo em 31 de dezembro de 2009					(2.689.680,15)						
Carapicuíba (SP), 31 de dezembro de 2009											
Ana Maria Pessoa Massarenti					João Neto da Silva Aguiar						
Diretora Geral					Contador CRC nº 1TO 001679/O-0 TSP						
ATIVIDADES ASSISTENCIAIS ANO 2009											
ATIVIDADE AMBULATORIAL			CLÍNICAS			SACT EXTERNO					
Descrição	Realizado	Contratado	%	Descrição	Realizado	Contratado	%	Descrição	Realizado	Contratado	%
1ª Consulta	12.960	16.080	-19,4%	Clinica Médica	3.121	2.880	8,4%	Patologia Clínica	574.243	432.000	32,9%
Interconsultas	5.220	5.760	-9,4%	Clinica Cirúrgica	4.555	4.320	5,4%	Radiologia	5.208	8.400	-38,0%
Cons. Subseqüente	28.690	19.960	43,7%	Obstetrícia	3.472	4.800	-27,7%	Ultra-Sonografia	1.991	2.400	-17,0%
Consultas Médicas	66.743	97.000	-31,2%	Pediatria	2.041	1.824	11,9%	Tomografia	3.650	3.000	21,7%
Cirurgias Ambulatoriais	1.052	620	69,7%	Psiquiatria	245	240	2,1%	Endoscopia	882	1.200	-26,5%
				Psiquiatria	245	240	2,1%	Diag. Especialidades	2.516	3.600	-30,1%
Total	114.665	139.420	-17,8%	Total	13.679	14.304	-4,4%	Total	588.490	450.600	30,6%
				Urgência/ Emergência	42.303	36.000	17,5%				
NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 (EM REAIS)											
1. CONTEÚDO OPERACIONAL:					g. Resultado do Exercício						
A CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO SOCIAL, qualificada como Organização Social de Saúde, contratada através do Contrato de Gestão firmado com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 01 de dezembro de 2008, assumiu, a partir de 01 de janeiro de 2009, a operacionalização do HOSPITAL GERAL DR. FRANCISCO DE MOURA COUTINHO FILHO - HOSPITAL GERAL DE CARAPICUÍBA, 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. Este contrato tem vigência de 5 anos a partir de sua assinatura. Os referidos contratos fixam as verbas orçamentárias a serem repassadas à CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO SOCIAL para o custeio das operações do HOSPITAL GERAL DR. FRANCISCO DE MOURA COUTINHO FILHO para os 5 anos seguintes. Em dezembro de 2008, foi antecipado R\$ 3.680.510,00, para custeio das obrigações da Gestão anterior. Foi orçado para 2009, a quantia de R\$ 57.567.600,00, deste montante foi reduzido R\$ 897.894,40. Obtivemos entradas através de Termos Aditivos no valor de R\$ 14.033.596,69, no qual foram aplicados na reestruturação do quadro pessoal, aquisições de imobilizados e em instalações na infra estrutura internas e externas.					As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Em outras receitas operacionais estão registradas doações em espécie proveniente de terceiros para patrocínio na capacitação profissional e recuperação de despesas.						
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:					h. Custos e Despesas com Serviços de Terceiros						
a. Elaboração das Demonstrações Contábeis:					i. Uso de Estruturas						
As demonstrações contábeis do HOSPITAL GERAL DR. FRANCISCO DE MOURA COUTINHO FILHO, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Correspondem aos dados obtidos no balancete analítico do HOSPITAL GERAL DR. FRANCISCO DE MOURA COUTINHO FILHO e estarão consignados nos saldos contábeis que esta entidade apresentará nas suas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2009, que serão divulgadas do prazo legal.					A elaboração das demonstrações contábeis requer que a Administração utilize estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas, bem como para a divulgação de algumas informações nas demonstrações financeiras. Os resultados finais dessas transações e dessas informações, quando de sua efetiva realização em exercícios subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras da Entidade são revisadas trimestralmente e anualmente e referem-se à provisão para créditos de liquidação duvidosa e à provisão para contingências jurídicas, estimadas em R\$ 4.262.600,59.						
b. Alterações na Preparação e Divulgação das Demonstrações Contábeis:					j. DISPONIBILIDADES:						
Em 28 de dezembro de 2007, foi promulgada a Lei nº 11.638/07 que alterou e revogou dispositivos existentes e introduziu novos dispositivos à Lei 6.404/76 (Lei das S.A.), de 15 de dezembro de 1976, buscando aproximação no sentido da harmonização das práticas contábeis adotadas no Brasil aos padrões contábeis internacionais (IFRS) derivados das normas emitidas pelo International Accounting Standard Board (IASB).					Caixa - Fundo Fixo: R\$ 2.000,00 Banco Bradesco : R\$ 192.544,22 Aplicações - Banco Nossa Caixa : R\$ 1.253,56 Total: R\$ 195.797,78						
Em decorrência das alterações da Lei nº 6.404/76, a Entidade avaliou os impactos dos dispositivos da Lei nº 11.638/07 e dentre os itens que têm aplicação obrigatória de acordo com a Instrução 469/08 estão:					k. ESTOQUES:						
- Estimativas de Vida-útil Econômica dos Ativos Imobilizados					Drogas e Medicamentos: R\$ 357.127,16 Materiais de Uso Paciente: R\$ 238.198,10 Gêneros Alimentícios: R\$ 41.001,38 Produtos de Limpeza: R\$ 48.201,78 Materiais de Manutenção: R\$ 88.947,82 Impressos e Materiais de Expediente: R\$ 58.964,29 Ag. Transfusional: R\$ 25.951,54 Filmes e Químicos: R\$ 26.227,86 Fios Cirúrgicos: R\$ 17.349,40 Material de Informática: R\$ 19.336,96 Mat. Equipamento de Segurança: R\$ 8.540,60 Nutrição Enteral: R\$ 12.481,41 Uniformes: R\$ 29.006,55 Utensílios Diversos: R\$ 14.967,79 Total: R\$ 986.302,64						
Até 31 de dezembro de 2010, a Entidade irá avaliar a necessidade de reavaliar as estimativas de vida-útil econômica de seus ativos imobilizados, utilizadas para determinação de suas taxas de depreciação e amortização. Eventuais mudanças na estimativa da vida-útil econômica dos ativos, decorrentes dessa reavaliação, se relevantes, serão tratadas como mudança de estimativas contábeis a serem reconhecidas de forma prospectiva.					l. IMOBILIZADOS:						
3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:					IMOBILIZADOS EM OPERAÇÃO						
a. Disponibilidades					Instalações (10% a.a.): R\$ 464.733,25 Aparelho Equip. Medicina e Cirurgia (10% a.a.): R\$ 326.796,34 Biblioteca e Material de Ensino (10% a.a.): R\$ 6.056,26 Móveis e Equip. de Escritório (10% a.a.): R\$ 1.977,64 Equipamentos de Proc. de Dados (20% a.a.): R\$ 609.722,83 Utensílios Diversos (10% a.a.): R\$ 32.468,04 Móveis e Equip. Hospitalares (10% a.a.): R\$ 4.058.080,56 Móveis e Equip. Escritório (10% a.a.): R\$ 1.694.528,14 Obras e Reformas: R\$ 2.569.204,85 (-) Depreciação Acumulada: (R\$ 683.098,93) Total: R\$ 9.080.468,98						
Refere-se aos saldos em conta movimento e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de 90 dias a contar da data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, classificadas na categoria de ativos financeiros avaliados ao valor justo com contrapartida no resultado. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos dos juros até a data do balanço, e marcados a mercado, sendo o ganho ou a perda registrado no resultado do exercício.					m. INTANGÍVEL						
b. Estoques					Direito de Uso de Sistema: R\$ 68.664,34 (-) Amortização Acumulada: R\$ (13.732,87) Total: R\$ 54.931,47						
Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço atual de mercado.					n. FORNECEDORES:						
c. Imobilizado					de Materiais e Medicamentos: R\$ 782.151,84 de Serviços Médicos PJ: R\$ 959.737,28 de Serviços Médicos PF: R\$ 9.333,20 de Serviços Diversos PJ: R\$ 391.952,58 de Imobilizado: R\$ 204.843,99 de Aluguéis R\$ 23.691,21 Total: R\$ 2.371.710,10						
Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear levam em consideração a vida útil dos bens.					o. PATRIMÔNIO SOCIAL:						
d. Intangível					Composto dos superávit/déficit acumulados.						
O Intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.					p. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS:						
e. Provisão para Férias e Encargos					Refere-se a receitas proveniente vendas de resíduos e materiais recicláveis, lanches/refeições, cópias, doações em espécie proveniente de terceiros para patrocínio na capacitação profissional e recuperação de despesas.						
Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.											
f. Outras Obrigações											
Demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço.											

**PARER DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Aos administradores da  
**CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL**

Examinamos os balanços patrimoniais da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO SOCIAL, levantados em 31 de dezembro de 2009 e de 2008, e as respectivas demonstrações do superávit/déficit do exercício, das mutações do patrimônio social, das demonstrações dos fluxos de caixa correspondentes ao período findos naquelas datas, elaborados sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil e compreendem: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume das transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e (c) a avaliação das práticas e das estimativas mais representativas adotadas pela administração da entidade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas no parágrafo 1, lidas em conjunto com as notas explicativas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO SOCIAL, em 31 de dezembro de 2009 e de 2008, o superávit/déficit de suas operações, as mutações do patrimônio social e as demonstrações dos fluxos de caixa, referentes aos períodos findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo, 19 de março de 2010.

**GALLORO & ASSOCIADOS**  
Auditores Independentes  
CRC RJ 239028/0-7

**VICTOR DOMINGOS GALLORO**  
Sócio-Diretor  
CT CRC - 1390462/0-0