

Comunicado

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

Balço Patrimonial - Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de Pariquera-Açu - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico Social

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL "UNIDADE DE REABILITAÇÃO LUCY MONTORO DE PARIQUERA-AÇU" CNPJ Nº 60.598.448/0017-48						
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)				Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro 2015 e 2014 (em Reais)		
ATIVO	Nota	2015	2014	Nota	2015	2014
Ativo Circulante				Passivo Circulante		
Caixa e Equiv. de Caixa - Saúde (Gestão Pública)				Fornec. Saúde (Gestão Pública)	6	
- Saúde (Gestão Pública)		2.797.367,16	2.012.499,43	Fornecedores		42.135,02
Caixa e Equivalentes de Caixa 2.2(a)3		2.797.367,16	2.012.499,43	Obrig. Trabalhistas		3.908,67
Outros Créditos				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	
- Saúde (Gestão Pública)		72.744,70	13.215,48	Obrig. Trabalhistas		
Outros Créditos 2.2 (c)		72.744,70	13.215,48	Obrig. Sociais (Gestão Pública)	2.2 (c)	45.524,63
Estoques				Obrig. Sociais		26.525,45
- Saúde (Gestão Pública)		18.224,90	1.897,37	Obrig. Fiscais		
Estoques 2.2(b)4		18.224,90	1.897,37	Obrig. Fiscais (Gestão Pública)	2.2 (c)	8.704,59
Despesas Antecipadas				Obrig. Fiscais		3.859,02
- Saúde (Gestão Pública)		-	-	Outras Obrigações		
Despesas Antecipadas 2.2 (c)		-	-	Outras Obrig. (Gestão Pública)	2.2 (c)	4.200,00
Total do Ativo Circulante		2.888.336,76	2.027.612,28	Outras Obrigações		4.200,00
Ativo não Circulante				Provisões Trabalhistas		
Outros Créditos a Receber				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (g)	163.061,02
- Saúde (Gestão Pública)		-	-	Provisões Trabalhistas		43.262,89
Outros Créditos a Receber 2.2 (c)		-	-	Total do Passivo Circulante		263.625,26
Imobilizado - Gestão Pública		326.387,26	156.666,64			
(-) Depreciação Acumulada - Gestão Pública		(34.377,93)	(7.130,25)	Passivo não Circulante		
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública) 2.2(e)5		292.009,33	149.536,39	Provisão para Contingências Trabalhistas		-
Intangível Líquido - Gestão Pública		34.194,06	31.360,21	Provisão p/Contingências Trab.		-
(-) Amortização Acumulada - Gestão Pública		(8.288,80)	(1.850,74)	Patrimônio Líquido		
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública) 2.2(f)5		25.905,26	29.509,47	Patrimônio Social		2.109.060,87
				Superávit/(Déficit) do Exercício	2.2 (h)	833.565,22
Total do Ativo Não Circulante		317.914,59	179.045,66	Total do Patrimônio Líquido		2.117.870,11
Total do Ativo		3.206.251,35	2.206.658,14	Total do Passivo + Patrimônio Líquido		3.206.251,35
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (em Reais)						
Descrição	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido			
Resultado do Exercício	-	2.117.870,11	2.117.870,11			
Saldo em 31/12/2014	-	2.117.870,11	2.117.870,11			
Incorp.Superávit Exerc.Ant	2.117.870,11	(2.117.870,11)	-			
Ajustes Exercícios Anteriores	(8.809,24)	-	(8.809,24)			
Resultado do Exercício	-	833.565,22	833.565,22			
Saldo em 31/12/2015	2.109.060,87	833.565,22	2.942.626,09			
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2015 (em Reais)						
1. CONTEXTO OPERACIONAL	3. Caixa e Equivalente de Caixa		2015	2014		
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – "Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de Pariquera-Açu" qualificada como Organização Social de Saúde, é uma entidade civil de direito privado, filantrópica, de fins não lucrativos, que tem como objetivo:	Caixa Geral		1.500,00	541,24		
I - Prestar assistência à saúde em geral a tantos quanto procurarem seus serviços, sem distinção de qualquer natureza, seja nacionalidade, credo político ou religioso;	Contas Correntes - Bancárias		1.249,74	3.855,47		
II - Prestar assistência social em geral, tanto para menores de creches e escolas maternas, quanto para adultos, com asilos, abrigos para moradores de rua e outros estabelecimentos afins;	Aplicações Financeiras - Banco do Brasil		2.794.617,42	2.008.102,72		
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;			2.797.367,16	2.012.499,43		
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 2014 assumiu a operacionalização da "Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de 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, ficando as verbas orçamentárias a serem repassadas para custeio das operações.	4. Estoques		2015	2014		
	Drogas e Medicamentos		10,74	-		
	Materiais Medicamentosos Hospitalares		2.144,49	551,71		
	Generos Alimentícios		1.272,99	-		
	Materiais de Manutenção		1.964,32	76,20		
	Produtos de Limpeza		1.731,83	-		
	Impressos e Materiais de Expediente		2.086,79	1.269,46		
	Material de Informática		6.679,45	-		
	Material e Equip. de Segurança		10,64	-		
	Utensílios Diversos		2.175,75	-		
	Uniformes		147,90	-		
			18.224,90	1.897,37		
	5. Imobilizado Líquido		2015	2014	Taxa	
	Equip p/Proces.Dados e Microfil (ACP-20700)		60.831,91	40.880,00	20%	
	Aparelh e Utens.Tipo Doméstico (ACP-20400)		8.620,98	1.487,18	10%	
	Mobiliário em Geral (ACP-21800)		90.051,77	33.667,06	10%	
	Equip.Médicos Hospitalares (ACP-21900)		148.053,03	80.632,40	10%	
	Sub Total		307.557,69	156.666,64		
	Instalações Físicas (Reform.Reparos)		18.829,57	-	10%	
			326.387,26	156.666,64		
			326.387,26	156.666,64		
	Depreciação Acumulada		(34.377,93)	(7.130,25)		
	Imobilizado Líquido		292.009,33	149.536,39		
	Intangível Líquido		2015	2014		
	Direito de uso - Software		34.194,06	31.360,21	20%	
	Amortização Acumulada		(8.288,80)	(1.850,74)		
	Intangível Líquido		25.905,26	29.509,47		
	6. Fornecedores		2015	2014		
	Fornecedores Materiais e Medicamentos		34.878,63	365,50		
	Fornecedores Serviços Médicos P.J		-	-		
	Fornecedores de Imobilizado		120,00	-		
	Fornecedores de Serviços Diversos P.J		7.136,39	3.543,17		
			42.135,02	3.908,67		
	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, estabelecidas pelos consultores jurídicos e por julgamento da administração. Não tendo sido necessário constituir provisão até o presente exercício.					
	8. Atividades Assistenciais de Saúde					
	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	%		
	Primeira Consulta	120	230	191,67%		
	Interconsultas	-	-	0,00%		
	Consultas Subsequentes	168	603	358,93%		
	Total	288	833	34,57%		
	Consultas Não Médicas					
	Descrição	Contratado	Realizado	%		
	Consultas Não Médicas	1.200	3.545	295,42%		
	Proced.Terapêuticos (Sessões)	9.000	11.903	132,26%		
	Total	10.488	16.281	155,23%		
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 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 do certificado da entidade que encontra-se em análise do Ministério da Saúde, órgão responsável pela análise e a decisão dos requerimentos de concessão ou 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\$ 1.818.312,68 e 2014 foi de R\$ 404.630,32.						
11. Isenção Usufruidas						
A Entidade deixou de demonstrar o cálculo da COFINS e CSLL, devido à 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. Ajustes de Exercícios Anteriores						
A Entidade efetuou ajustes de exercícios anteriores referente as baixas de Contingências Trabalhistas/Cíveis, Depósitos Judiciais, Doações/Transferências de Imobilizado entre unidades da CBSC no valor de R\$ 8.809,24.						
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEISEM 31/12/2015						
Aos administradores da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL – "UNIDADE DE REABILITAÇÃO LUCY MONTORO DE PARIQUERA-AÇU" Pariquera-Açu - SP						
Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de Pariquera-Açu, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.						
Responsabilidade da Administração sobre as Demonstrações contábeis – A administração da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de Pariquera-Açu é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro.						
Responsabilidade dos Auditores Independentes – Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela Administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.						
Opinião sobre as Demonstrações Contábeis – Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – Unidade de Reabilitação Lucy Montoro de Pariquera-Açu em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as disposições contidas na Lei 12.101/09, que regula os procedimentos de isenção de contribuições para a Seguridade Social.						
São Paulo, 18 de Março de 2016.						
GALLORO & ASSOCIADOS Auditores Independentes CRC PJ 25P00581/O-7						
VICTOR DOMINGOS GALLORO Sócio-Diretor CT CRC – ISP044278/O-0						
Pariquera-Açu, 31 de Dezembro de 2015.						
Antonio Mendes Freitas Presidente		Mário Luis Kozik Superintendente		Antonio Guilherme de Carvalho Neto Diretor Administrativo		
				Milene Cristina Silva Alves CRC PR 054909/O-7		