

Comunicado

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

Balancço Patrimonial - Centro de Medicina de Reabilitação Lucy Montoro Santos - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico Social

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL							Demonstração do Resultado dos Exercícios Ffindos em 31 de Dezembro 2015 e 2014 (EM REAIS)		
CENTRO DE MEDICINA DE REABILITAÇÃO LUCY MONTORO - SANTOS							em 31 de Dezembro 2015 e 2014 (em Reais)		
CNPJ Nº 06.598.448/0016-67							em 31 de Dezembro 2015 e 2014 (em Reais)		
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)							Demonstração do Resultado dos Exercícios Ffindos em 31 de Dezembro 2015 e 2014 (em Reais)		
ATIVO		Nota	2015	2014	PASSIVO		Nota	2015	2014
Ativo Circulante					Passivo Circulante				
Caixa e Equivalentes de Caixa					Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	83.926,67	233.579,75	
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(a)3		4.629.925,79	3.098.149,35	Fornecedores		83.926,67	233.579,75	
Caixa e Equivalentes de Caixa			4.629.925,79	3.098.149,35	Obrig. Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	3.037,51	74.168,53	
Outros Créditos					Obrig. Trabalhistas		3.037,51	74.168,53	
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		41.130,08	104.292,32	Obrig. Sociais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	70.066,33	45.773,43	
Outros Créditos			104.292,32	41.130,08	Obrig. Sociais		70.066,33	45.773,43	
Estoques					Obrigações Fiscais - Saúde	2.2 (c)	5.522,46	5.231,52	
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(b)4		132.177,55	199.606,81	Obrigações Fiscais		5.522,46	5.231,52	
Estoques			132.177,55	199.606,81	Obrigações Fiscais		5.522,46	5.231,52	
Despesas Antecipadas					Obrigações Fiscais		5.522,46	5.231,52	
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)		-	-	Obrigações Fiscais		5.522,46	5.231,52	
Estoques			-	-	Obrigações Fiscais		5.522,46	5.231,52	
Estoques			-	-	Obrigações Fiscais		5.522,46	5.231,52	
Total do Ativo Circulante			4.803.233,42	3.402.048,48	Total do Passivo Circulante		326.817,52	450.037,42	
Ativo não Circulante					Passivo Não Circulante				
Imobilizado - Gestão Pública	2.2 (e) / 5		982.135,88	609.695,41	Provisão para Contingências	7	-	-	
Depreciação Acumulada - (Gestão Pública)	2.2 (e) / 5		(149.545,99)	(44.000,15)	Total do Passivo Circulante				
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)			832.589,89	565.695,26	Patrimônio Líquido				
Intangível - Gestão Pública	2.2 (f) / 5		62.005,66	50.689,66	Patrimônio Social	2.2 (f)	3.563.924,27	-	
Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2 (f) / 5		(18.527,86)	(6.315,54)	Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2 (h)	1.788.559,32	3.562.080,44	
Total do Ativo Não Circulante			876.067,69	610.069,38	Total do Patrimônio Líquido		5.352.483,59	3.562.080,44	
Total do Ativo			5.679.301,11	4.012.117,86	Total do Passivo + Patrimônio Líquido		5.679.301,11	4.012.117,86	

Demonstração do Resultado dos Exercícios Ffindos em 31 de Dezembro 2015 e 2014 (em Reais)			
Nota	2015	2014	
Receita com Saúde (Gestão Pública)			
Receitas para Custeio - Secretaria Estadual da Saúde			
Termos Aditivos/Projetos/Investimentos - Secretaria Estadual da Saúde	6.075.321,84	3.468.935,00	
(=) Total de Receitas com Saúde (Gestão Pública)	6.075.321,84	5.336.103,54	
Custos			
Custos c/ Saúde (Gestão Pública)			
Custos c/ Pessoal (C.L.T.)	(1.344.537,47)	(589.895,10)	
Custos c/ Serviços de Terceiros	(439.170,03)	(167.497,10)	
Custos c/ Materiais e Medicamentos	(1.260.494,64)	(295.042,35)	
Custos Gerais	(240.256,03)	(88.846,68)	
Custos s/ Impostos, Taxas e Contribuições	(20.399,28)	(4.970,75)	
(=) Total de Custos com Saúde (Gestão Pública)	(3.304.857,45)	(1.146.251,98)	
(=) Superávit Bruto	2.770.464,39	4.189.851,56	
Despesas			
Despesas com Saúde (Gestão Pública)			
Despesas c/ Pessoal (C.L.T.)	(1.095.831,31)	(549.277,99)	
Despesas c/ Serviços de Terceiros	(337.845,02)	(135.559,46)	
Despesas Gerais	(27.035,13)	(43.485,77)	
Despesas s/ Impostos, Taxas e Contribuições	-	(8,08)	
(=) Total de Despesas com Saúde (Gestão Pública)	(1.460.511,46)	(728.331,30)	
(+/-) Outras Receitas e Despesas Operacionais			
Outras Receitas Operacionais	2.953,76	1.203,00	
Outras Despesas Operacionais	(2.699,30)	(346,67)	
Total Outras Receitas e Despesas Operacionais	254,46	856,33	
(=) Resultado Antes das Receitas/Despesas Financeiras Líquidas	1.310.207,39	3.462.376,59	
(+/-) Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas com Saúde (Gestão Pública)			
Receitas Financeiras	482.402,45	101.530,96	
Despesas Financeiras	(4.050,52)	(1.827,11)	
(=) Resultado Financeiro	478.351,93	99.703,85	
(=) Superávit/(Déficit) do Exercício	2.2 (h)	1.788.559,32	3.562.080,44

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Ffindos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (em Reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
Resultado do Exercício	-	3.562.080,44	3.562.080,44
Saldos em 31/12/14	-	3.562.080,44	3.562.080,44
Incorporação do resultado do exercício anterior	3.562.080,44	(3.562.080,44)	-
Ajustes de exercícios anteriores	1.843,83	-	1.843,83
Resultado do Exercício	-	1.788.559,32	1.788.559,32
Saldos em 31/12/15	3.563.924,27	1.788.559,32	5.352.483,59

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (EM REAIS)

	2015	2014
Fluxo de caixa das atividades Operacionais		
Resultado do Exercício: Superávit / (Déficit)	1.788.559,32	3.562.080,44
Ajustes:		
Depreciações/Amortizações	117.758,16	50.315,69
Ajuste de exercícios anteriores	1.843,83	-
Total	1.908.161,31	3.612.396,13

	2015	2014
Redução / (Aumento) de Outros créditos	63.162,24	(104.292,32)
Redução / (Aumento) de Estoques	67.429,26	(199.606,81)
(Redução) / Aumento de Fornecedores	(149.653,08)	233.579,75
(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhistas	(71.131,02)	74.168,53
(Redução) / Aumento de Obrigações Sociais	24.292,90	45.773,43
(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	290,94	5.231,52
(Redução) / Aumento de Provisões Trabalhistas	72.980,36	91.284,19
Caixa Líquido proveniente das atividades operacionais	1.915.532,91	3.758.534,42
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado - Gestão Pública	(372.440,47)	(609.695,41)
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível - Gestão Pública	(11.316,00)	(50.689,66)
Caixa Líquido Proveniente dos Investimentos	(383.756,47)	(660.385,07)
Aumento / Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.531.776,44	3.098.149,35

Demonstração do Aumento/Diminuição Líquido de Caixa e Equiv. De Caixas		
	2015	2014
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	3.098.149,35	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	4.629.925,79	3.098.149,35
Varição Líquida das Disponibilidades	1.531.776,44	3.098.149,35

ATIVIDADES ASSISTENCIAIS ANO 2015 (8)

Consultas Médicas				Consultas Não Médicas				Fornecimentos de órteses, próteses e outros			
Descrição	Contratado	Realizado	%	Descrição	Contratado	Realizado	%	Descrição	Contratado	Realizado	%
1ª consulta	1.080	1.014	-6,11	Consulta Não Médica	20.400	21.110	3,43	Órteses	960	1.305	35,94
Interconsulta	0	0	0	Proc. Terapêutico - Sessões	17.344	20.315	15,79	Próteses	64	706	28,19
Consulta Subsequente	4.880	4.740	-0,85	Total	37.744	41.425	9,17	Meios de locomoção	400	245	36,38
Total	5.760	5.554	-1,84					Outros	80	199	231,87
								Total	1.584	2.555	61,30

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2015 (em Reais)

1. **Contexto Operacional:** O Centro de Medicina de Reabilitação Lucy Montoro-Santos, qualificado 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 à 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, à 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 22/04/2014 iniciou as atividades do Centro de Medicina de Reabilitação Lucy Montoro-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.

CONTRATO DE GESTÃO - RECURSOS FINANCEIROS (Em Reais)				
Exercício	Orçamento para Custeio	Orçamento para Investimento	Dedução	Total
2015	6.330.300,00	-	(254.978,16)	6.075.321,84

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis

2.1 **Apresentação 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 ITG 2002 – Resolução 1409/2012, que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, que, com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados como práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP). As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das Demonstrações Contábeis para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2015.

A preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração realize estimativas 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 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 puderem ser mensurados 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 são prováveis que ocorram nos próximos doze meses.

d. Ajustes 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, portanto, efetuadas alterações nas taxas de depreciação do ativo imobilizado.

f. Ativo Intangível de Gestão Pública
Os Intangíveis refletem os 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 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.

	2015	2014
4. Estoques		
Drogas e Medicamentos	315,74	-
Material Médico Hospitalar	4.787,08	-
Químicos e Sanantes	1.153,46	-
Material de Informática	24,47	-
Utensílios Diversos	31,00	-
Gêneros Alimentícios	1.267,58	83,61
Impressos e Materiais de Expediente	9.804,82	3.084,65
Materiais de Manutenção	69,17	83,44
Produtos de Limpeza	5.595,24	4.275,29
Material e Equipamento de Segurança	300,72	28,45
Meios de Locomoção	45.688,13	180.962,58
Órteses e Próteses	63.150,14	11.088,79
Total	132.177,55	199.606,81

	2015	2014	Taxa
5. Imobilizado e Intangível - Gestão Pública			
Imobilizado Líquido			
Máquin. Ferram. Utens. Longa Duração	985,74	395,37	10%
Equipamentos para Escritório	56.006,00	56.006,00	10%
Equipamentos de Proc. De Dados	177.906,54	154.195,80	20%
Aparelhos e Utensílios Tipo Doméstico	18.826,99	16.468,25	10%
Aparelhos e Utens. p/ comunicação e fotocím	4.068,32	3.781,12	10%
Mobiliário em Geral	207.676,23	196.050,23	10%
Equipamentos Médicos Hospitalares	482.467,03	159.698,64	10%
Máquinas Mot. Apar. Indú.	10.285,17	9.950,00	10%
Utensílios para escritório	23.913,86	13.150,00	10%
Total	982.135,88	609.695,41	
Depreciação Acumulada	(149.545,99)	(44.000,15)	
Imobilizado Líquido	832.589,89	565.695,26	
Intangível Líquido			
Direito de uso - Software	62.005,66	50.689,66	20%
Total	62.005,66	50.689,66	
Amortização Acumulada	(18.527,86)	(6.315,54)	
Intangível Líquido	43.477,80	44.374,12	

	2015	2014
6. Fornecedores		
Fornecedores Materiais e Medicamentos	15.371,09	184.747,55
Fornecedores Serviços Médicos P.J	14.700,00	16.865,50
Fornecedores Serviços Diversos P.J	30.028,62	51.966,70
Fornecedores de Imobilizado	23.826,96	-
Total	83.926,67	233.579,75