

CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICA - SOCIAL					
POLO DE ATENÇÃO INTENSIVA EM SAÚDE MENTAL BAIXADA SANTISTA - PAI BAIXADA SANTISTA					
CNPJ Nº 60.588.448/0007-79					
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 (EM REAIS)			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO DE 2009 (EM REAIS)		
ATIVO	2.009	2.008	PASSIVO	2.009	2.008
Ativo Circulante			Passivo Circulante		
Disponibilidades (nota 4)	1.134.158,65	-	Fornecedores (nota 7)	47.232,23	-
Estoques (nota 5)	8.673,70	-	Obrig. Trabalhistas e Sociais	52.588,46	-
Adiantamentos a Fornecedores	6.618,22	-	Obrigações Fiscais	9.709,39	-
			Benefícios a Colaboradores	-	-
			Provisão para Férias e Encargos	6.285,17	-
			Outras Obrigações	716,80	-
	1.149.450,57	-		116.532,05	-
Ativo não Circulante			Passivo não Circulante		
Realizável a Longo Prazo			Provisões para Contingências (nota 3)	-	-
Impostos a Recuperar	-	-		-	-
			Patrimônio Social (nota 8)	-	-
Imobilizado (nota 6)	2.356.008,80	-	Patrimônio Social	-	-
Intangível	59.173,00	-	Superávit/(Déficit) Acumulado	3.448.100,32	-
	2.415.181,80	-		3.448.100,32	-
Total do Ativo	3.564.632,37	-	Total do Passivo	3.564.632,37	-

  

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS DE 2009 (EM REAIS)					DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO DE 2009 (EM REAIS)			
	Transferências De Dinheiro, Impostos e Materiais	Res.Capital Imobilizado Gestão Pública	Superávit Acumulado	Total	ATIVIDADES OPERACIONAIS	2009		2.008
						Superávit/(Déficit) do Exercício	Depreciações	
Saldo em 31 de dezembro de 2008	-	-	-	-	Superávit/(Déficit) do Exercício	3.448.100,32	-	-
Transferências	-	-	-	-	Depreciações	15.920,90	-	-
Superávit/(Déficit) do Exercício	-	-	3.448.100,32	3.448.100,32	Aumento (Redução) do Ativo			
Res. de Capital - Imobilizado Gestão Pública:					Aumento em Estoques	(8.673,70)		
Aquisições no Exercício	-	-	-	-	Aumento em Adiantamentos	(6.618,22)		
Depreciação no Exercício	-	-	-	-	Aumento em Imp. a Recuperar (LP)	0,00		
Saldo em 31 de dezembro de 2009	-	-	3.448.100,32	3.448.100,32	Aumento (Redução) do Passivo			
					Aumento em Fornecedores	47.232,23		
					Aumento em Imp., Taxas e Contribuições	9.709,39		
					Aumento em Obrig. Trabalhistas e Sociais	52.588,46		
					Aumento em Provisões de Férias	6.285,17		
					Aumento em Demais Contas a Pagar	716,80		
					Caixa Líquido Gerado nas Ativ. Operacionais	3.565.261,35		
					ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
					Aquis. de Imobilizado-Gestão Pública	(2.431.102,70)		
					Caixa Líquido -Atividades de Investimento	(2.431.102,70)		
					ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
					Redução no Patrimônio Social	-		
					Rec. de Numerário para Aquis. de Imobilizado	-		
					Caixa Líquido Gerado Ativ. de Financiamento	-		
					VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	1.134.158,65		
					DEMONSTRADO COMO SEGUE:			
					Disponibilidades no Início do Exercício	-		
					Disponibilidades no Fim do Exercício	1.134.158,65		
					VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	1.134.158,65		

  

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 (EM REAIS)				
<b>1. CONTEXTO OPERACIONAL:</b>				
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 06 de julho de 2009, com início da operacionalização do POLO DE ATENÇÃO INTENSIVA EM SAÚDE MENTAL BAIXADA SANTISTA - PAI BAIXADA SANTISTA a partir de janeiro de 2010, 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 POLO DE ATENÇÃO INTENSIVA EM SAÚDE MENTAL BAIXADA SANTISTA - PAI BAIXADA SANTISTA para os 5 anos seguintes.				
Em 2009, foi antecipado R\$ 3.435.108,00, para investimento e R\$ 119.758,00 para fazer frente ao custeio referente ao mês de dezembro de 2009. Para o ano de 2010 o orçamento é de R\$ 6.237.096,00.				
<b>2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:</b>				
<b>a. Elaboração das Demonstrações Contábeis:</b>				
As demonstrações contábeis POLO DE ATENÇÃO INTENSIVA EM SAÚDE MENTAL BAIXADA SANTISTA - PAI BAIXADA SANTISTA, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Correspondem aos dados obtidos no balancete analítico do POLO DE ATENÇÃO INTENSIVA EM SAÚDE MENTAL BAIXADA SANTISTA - PAI BAIXADA SANTISTA 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.				
<b>b. Alterações na Preparação e Divulgação das Demonstrações Contábeis:</b>				
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).				
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:				
- Estimativas de Vida-Útil Econômica dos Ativos Imobilizados				
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.				
<b>3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:</b>				
<b>a. Disponibilidades</b>				
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.				
<b>b. Estoques</b>				
Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço atual de mercado.				
<b>c. Imobilizado</b>				
Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear levam em consideração a vida útil dos bens.				
<b>d. Intangível</b>				
O Intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.				
<b>e. Provisão para Férias e Encargos</b>				
Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.				
<b>f. Demais Obrigações</b>				
Demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço.				
<b>g. Resultado do Exercício</b>				
As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Em outras receitas operacionais estão registradas as doações recebidas, e recuperação de despesas, sendo as doações em dinheiro proveniente de pessoas jurídicas.				
<b>h. Custos e Despesas com Serviços de Terceiros</b>				
Referem-se à execução de serviços com base em contratos de terceiros, pessoas jurídicas e eventuais.				
<b>i. Uso de Estimativas</b>				
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 trimestral e anualmente.				
<b>4. DISPONIBILIDADES:</b>				
Caixa - Fundo Fixo: R\$ 969,60				
Conta Corrente: R\$ 2.397,14				
Aplicações - R\$ 1.130.791,91				
Total: R\$ 1.134.158,65.				
<b>5. ESTOQUES:</b>				
Materiais de Uso Paciente/Hospitalar: R\$ 111,54				
Produtos de Limpeza: R\$ 6.182,40				
Impressos e Materiais de Expediente: R\$ 1.578,86				
Material de Informática: R\$ 267,00				
Mat. Equipamento de Segurança: R\$ 433,90				
Total: R\$ 8.673,70				
<b>6. IMOBILIZADO:</b>				
<b>IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO</b>				
Instalações (10% a.a.): R\$ 2.277,00				
Aparelho Equip. Medicina e Cirurgia (10% a.a.): R\$ 80.388,46				
Móveis e Equip. de Escritório (10% a.a.): R\$ 144.428,80				
Equipamentos de Proc. de Dados (20% a.a.): R\$ 132.213,58				
Utensílios Diversos (10% a.a.): R\$ 270.183,75				
Obras e Reformas: R\$ 1.742.438,04				
(-) Depreciação Acumulada: (R\$ 15.920,20)				
Total: R\$ 2.356.008,80				
<b>7. FORNECEDORES:</b>				
de Materiais e Medicamentos: R\$ 6.021,27				
de Serviços Médicos PJ: R\$ 3.447,50				
de Serviços Diversos PJ: R\$ 8.875,30				
de Imobilizado: R\$ 28.888,16				
Total: R\$ 47.232,23				
<b>8. PATRIMÔNIO SOCIAL:</b>				
Composto do superávit/déficit acumulados.				
<b>9. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS:</b>				
Refere-se, basicamente, a doações de materiais recebidas e recuperação de despesas, sendo as doações em materiais provenientes de pessoas jurídicas.				

  

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES		
Aos administradores da		
CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL		
Examinamos os balanços patrimoniais da CRUZADA BANDEIRANTES 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 BANDEIRANTES 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.		
<b>GALLORO &amp; ASSOCIADOS</b>		
Auditores Independentes		
CNPJ Nº 13.970.810/0001-7		
<b>VICTOR DOMINGOS GALLORO</b>		
Sócio-Chefe		
CPF Nº 13.970.810/0001-7		