

Comunicado
Balanco Patrimonial Pai - Baixada Santista

CRUZADA BANDEIRANTE SAO CAMILO ASSISTENCIA MEDICO - SOCIAL
PAI - BAIXADA SANTISTA
CNPJ Nº 06.598.448/0007-76

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 (EM REAIS)				DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 (EM REAIS)			
ATIVO	Nota	2014	2013	PASSIVO	Nota	2014	2013
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa - Saúde (Gestão Pública)	2.2(a)3	1.294.582,30	1.851.065,80	Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	53.035,90	56.205,21
Caixa e Equivalente de Caixa		1.294.582,30	1.851.065,80	Fornecedores		53.035,90	56.205,21
Outros Créditos - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	16.014,09	164,74	Obrig. Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	159.335,01	154.553,28
Outros Créditos		16.014,09	164,74	Obrig. Trabalhistas		159.335,01	154.553,28
Estoques - Saúde (Gestão Pública)	2.2(b)4	23.738,01	21.264,64	Obrig. Sociais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	114.407,59	105.745,39
Estoques		23.738,01	21.264,64	Obrig. Sociais		114.407,59	105.745,39
Despesas Antecipadas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	6.815,25	2.619,71	Obrigações Fiscais - Saúde	2.2 (c)	19.535,09	24.353,45
Despesas Antecipadas		6.815,25	2.619,71	Obrigações Fiscais		19.535,09	24.353,45
Total do Ativo Circulante		1.341.149,65	1.875.114,89	Outras Obrigações - Saúde		7.238,53	12.154,97
Depósitos Judiciais Recursal - Gestão Pública	2.2 (c)	10.478,11	-	Outras Obrigações - Saúde	2.2 (g)	344.502,91	345.024,97
Depósitos Judiciais Recursal - Saúde (Gestão Pública)		10.478,11	-	Provisão Trabalhistas		344.502,91	345.024,97
Imobilizado - Gestão Pública	2.2 (e) / 5	3.019.859,66	3.094.513,94	Total do Passivo Circulante		698.055,03	698.037,27
Depreciação Acumulada - (Gestão Pública)		(747.027,57)	(759.750,33)	Passivo Não Circulante			
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)		2.272.832,09	2.334.763,61	Provisão para Contingências	7	166.400,00	125.000,00
Intangível - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	91.723,75	90.734,31	Total do Passivo Não Circulante		166.400,00	125.000,00
Amortização Acumulada - Gestão Pública		(88.854,25)	(70.691,12)	Patrimônio Líquido			
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		2.869,50	20.043,19	Patrimônio Social	2.2 (f)	3.522.704,70	4.974.790,22
Total do Ativo Não Circulante		2.286.179,70	2.354.806,80	Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2 (h)	(1.567.905,80)	(1.567.905,80)
Total do Ativo		3.627.329,35	4.229.921,69	Total do Patrimônio Líquido		2.762.874,32	3.406.884,42
				Total do Passivo + Patrimônio Líquido		3.627.329,35	4.229.921,69

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 (EM REAIS)			
	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/12	5.535.889,17	(583.935,72)	4.951.953,45
Incorporação do resultado do exercício anterior	(583.935,72)	583.935,72	-
Ajustes de exercícios anteriores	22.836,77	-	22.836,77
Resultado do exercício	-	(1.567.905,80)	(1.567.905,80)
Saldos em 31/12/13	4.974.790,22	(1.567.905,80)	3.406.884,42
Incorporação do resultado do exercício anterior	(1.567.905,80)	1.567.905,80	-
Ajustes de exercícios anteriores	115.820,28	-	115.820,28
Resultado do exercício	-	(759.830,38)	(759.830,38)
Saldos em 31/12/14	3.522.704,70	(759.830,38)	2.762.874,32

ATIVIDADES ASSISTENCIAIS ANO 2014 (R)			
Descrição	CLINICAS		%
	Realizado	Contratado	
Psiquiatria	363	360	0,82%
Total	363	360	0,82%

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 (EM REAIS)			
1. Contexto Operacional: A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - PAI Baixada Santista, 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 firmada com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 2009 assumiu as operacionalizações do POLO DE ATENÇÃO INTENSIVA EM SAÚDE MENTAL BAIXADA SANTISTA - PAI BAIXADA SANTISTA, 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		
		2014	2013
	Caixa Geral	3.000,00	2.000,00
	Contas Correntes - Bancárias	5.011,90	841,93
	Aplicações Financeiras - Banco do Brasil - CDB/DI	1.286.570,40	1.848.223,87
		1.294.582,30	1.851.065,80
	4. Estoques		
		2014	2013
	Drogas e Medicamentos	5.771,82	4.761,71
	Gêneros Alimentícios	720,12	558,62
	Materiais de Uso do Paciente/Hospitalar	4.358,81	4.496,87
	Produtos de Limpeza	943,27	1.047,61
	Impressos e Materiais de Expediente	8.752,56	8.565,21
	Material de Informática	1.158,70	1.151,45
	Mat. Equipamento de Segurança	713,54	229,74
	Outros Materiais	683,39	463,43
	Uniformes	635,80	-
		23.738,01	21.264,64
	5. Imobilizado Líquido		
		2014	2013
	Móveis e Equip. Hospitalares	-	1.780,00
	Aparelho Equip. Medicina e Cirurgia	-	103.672,94
	Móveis e Equipamentos de Escritório	-	207.537,78
	Máquina Ferram. De Longa Duração	1.069,83	-
	Equipamentos para Escritório	26.924,87	-
	Equip. p/ Processamento de Dados e Microfil.	119.294,64	164.504,17
	Apar. e Instrum. Téc. p/ Medição, Teste e Controle	4.580,00	-
	Aparelhos e Utensílios do Tipo Doméstico	42.970,21	-
	Apar. e Utensílios p/ Comunicação e Focinôm.	8.533,65	-
	Mobiliário em Geral	377.025,75	-
	Equipamentos Médicos Hospitalares	49.156,95	-
	Máquina. Mot. Apar. Indústria	3.482,38	-
	Utensílios para Escritório	2.810,27	-
	Benefícios em Imóveis de Terceiros	-	2.216.873,11
	Instalações	-	3.447,00
	Rouparia Hospitalar/Enxovais	-	45.031,20
	Utensílios Diversos	-	351.667,74
	Instalações Físicas (Reformas/Reparos/Adaptações)	2.384.020,11	-
		3.019.859,66	3.094.513,94
	Depreciação acumulada	(747.027,57)	(759.750,33)
		2.272.832,09	2.334.763,61
	Intangível Líquido		
		2014	2013
	Softwares	91.723,75	90.734,31
		91.723,75	90.734,31
	Amortização Acumulada	(88.854,25)	(70.691,12)
	Intangível Líquido	2.869,50	20.043,19
	6. Fornecedores		
		2014	2013
	Fornecedores Materiais e Medicamentos	40.985,38	33.763,05
	Fornecedores Serviços Médicos P.J	-	560,00
	Fornecedores de Serviços Diversos P.J	9.950,52	21.882,16
	Fornecedores de Imobilizado	2.100,00	-
		53.035,90	56.205,21

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 (EM REAIS)			
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 dezembro 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 2014) (R)	9. Certificado Beneficente de Assistência Social		
	A instituição é portadora do Certificado Beneficente de Assistência Social - CEBAS/Saúde, concedido pelo Ministério da Saúde, no rforme Portaria MS nº 435, de 16 de maio de 2012.		
	O processo de renovação 71010.004137/2009-17 foi deferido em 01 de outubro de 2014, com validade até 31/12/2014. Em 2012, nº 25000.111093/2012-70 do certificado da entidade foi encaminhado e encontra-se em análise no Ministério da Saúde, órgão responsável pela análise e a decisão sobre os 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 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 2014 registramos o montante de R\$ 6.629.812,68, maior que 2013, onde contabilizamos R\$ 6.896.967,69. No decorrer do exercício de 2014 a Entidade, usufruiu da implantação total do sistema Senior, aprimorou a segregação dos gastos entre custos e despesas, sem impactar o resultado do exercício. Para não afetar a comparabilidade entre os exercícios, na demonstração do resultado de 2013 foi adotado o mesmo critério.		
	11. Isenção Usufruída		
	A Entidade deixou de demonstrar o cálculo da COFINS e CSL, devido a 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 do Custeio do exercício, aprovado pe la Secretaria de Estado da Saúde - SES.		
	12. Aplicações 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 contabilizou Ajustes de Exercícios Anteriores decorrente de lançamentos duplicados na transição entre sistemas de controle de patrimônio, atingindo o montante líquido de R\$ 115.820,28, incorporado ao Patrimônio Líquido.		

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES			
Aos administradores da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - PAI - BAIXADA SANTISTA			
Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - PAI Baixada Santista, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2014 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 - PAI - BAIXADA SANTISTA 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 - PAI Baixada Santista em 31 de dezembro de 2014, 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, 20 de Março de 2015.			
GALLORO & ASSOCIADOS Auditores Independentes CRC PJ ZSP05851/O-7			
VICTOR DOMINGOS GALLORO Sócio-Diretor CT CRC - 1SP044278/O-0			

Chance de Perda				
	Parecer Jurídico			Provisão Para Contingências
	Cível	Trabalhista	Total	
Provável	-	148.400,00	148.400,00	-
Possível	-	6.000,00	6.000,00	-
Remota	-	12.000,00	12.000,00	-
Total	-	166.400,00	166.400,00	166.400,00

Santos, 31 de Dezembro de 2014.

Antonio Mendes Freitas Presidente Mário Luis Kozik Superintendente Operacional Gleice Evelin de Macedo Giroto Diretora Administrativa - CRA - SP 110.575 Cristiane Santana Gonçalves Contadora CRC nº 1SP293225/O-6