

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO DE ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - PAI BAIXADA SANTISTA

C.N.P.J. 60.598.448/0007-76

Demonstrações Contábeis

Balanco Patrimonial dos exercicios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009 - (em Reais)			
ATIVO	Nota	31/12/2010	31/12/2009
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa			
- Saude (Gestao Publica)	2.2(a)/3	2.377.166,09	1.134.158,65
Caixas e equivalentes de caixa		2.377.166,09	1.134.158,65
Outros Creditos			
- Saude (Gestao Publica)		10.440,23	6.618,22
Outros Creditos		10.440,23	6.618,22
Estoques			
- Saude (Gestao Publica)	2.2(b)/4	17.833,15	8.673,70
Estoques		17.833,15	8.673,70
Despesas Antecipadas			
- Saude (Gestao Publica)		370,84	-
Despesas Antecipadas		370,84	-
Total do Ativo Circulante		2.405.810,31	1.149.450,57
Ativo Não Circulante			
Imobilizado Líquido - Saude (Gestao Publica) - Gestao Publica	2.2(e)/5	2.777.567,97	2.356.008,80
Imobilizado Líquido		2.777.567,97	2.356.008,80
Intangível Líquido - Saude (Gestao Publica) - Gestao Publica	2.2(f)/5	69.784,32	59.173,00
Intangível Líquido		69.784,32	59.173,00
Total do Ativo Não Circulante		2.847.352,29	2.415.181,80
Total do Ativo		5.253.162,60	3.564.632,37

Demonstração do Superávit/(Déficit) dos exercicios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009 - (em Reais)			
Rec. c/ Saude (Gestao Publica)	Nota	31/12/2010	31/12/2009
Receitas para Custeio - Governo do Estado de São Paulo	1	5.837.096,00	3.554.866,00
(-) Deduções do Custeio - Governo do Estado de São Paulo		-	1
Outras Receitas Operacionais		-	86,72
(=) Total de Receitas com Saude (Gestao Publica)		5.837.096,00	3.554.952,72
Custos			
Custos com Saude (Gestao Publica)			
Ordenados e Encargos Sociais		(2.342.709,20)	(62.555,92)
Serviços de Terceiros		(1.663.907,54)	(40.760,51)
Materiais e Medicamentos		(294.486,84)	(667,12)
(-)= Total de Custos com Saude (Gestao Publica)		(4.301.103,58)	(103.983,55)
(=) Superávit Bruto (+/-) Despesas Gerais		1.535.992,42	3.450.969,17
Despesas Gerais com Saude (Gestao Publica)			
Despesas Gerais		(325.934,08)	(22.097,90)
Impostos Taxas e Contribuições		(19.360,02)	(415,95)
Outras despesas operacionais		(343,74)	-
(-)= Total das Despesas Gerais com Saude (Gestao Publica)		(345.637,84)	(22.513,85)
(=) Resultado Antes das Receitas/Despesas Financeiras Líquidas (+/-) Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas com Saude (Gestao Publica)		1.190.354,58	3.428.455,32
Receitas Financeiras		147.729,87	21.977,65
Despesas Financeira		(2.773,46)	(2.332,65)
(=) Resultado Financeiro		144.956,41	19.645,00
(=) Superávit/(Déficit) do Exercício		1.335.310,99	3.448.100,32

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos exercicios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009 - (em Reais)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrim. Líq.
Superávit do Exercício	-	3.448.100,32	3.448.100,32
Saldo em 31/12/09	-	3.448.100,32	3.448.100,32
Incorporação do superávit do exercicio anterior	3.448.100,32	(3.448.100,32)	-
Superávit do Exercício	-	1.335.310,99	1.335.310,99
Saldo em 31/12/10	3.448.100,32	1.335.310,99	4.783.411,31

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2010 - 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 quantos 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 maternais, 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 inserção 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.

Antecipação Orçamento Aditamentos Deduções Orçamento				
	2009	2010	2010	2011
Departamento PAI - Baixada Santista	- 5.837.096,00	-	-	6.000.000,00
Total	- 5.837.096,00			6.000.000,00

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis: **2.1. Apresentação das Demonstrações Financeiras:** Na preparação de suas demonstrações financeiras, 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 NBC-T 10.4 e NBC-T 10.19, que prescrevem 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 financeiras para os exercicios encerrados em 31 de dezembro de 2010 e 2009. A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração efetue estimativas e adote premissas que afetam os montantes apresentados nas demonstrações financeiras 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

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos exercicios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009 - (em Reais)			
Fluxo de caixa das atividades operac.	31/12/2010	31/12/2009	
Superávit/(Déficit) do Exercício	1.335.310,99	3.448.100,32	
Ajustes:			
Depreciação e Amortização	174.258,37	15.920,90	
	1.509.569,36	3.464.021,22	
Redução/(Aumento) de Outros Créditos	(3.822,01)	(6.618,22)	
Redução/(Aumento) de Estoques	(9.159,45)	(8.673,70)	
Redução/(Aum.) de Despesas Antecipadas (Redução)/Aum. de Fornecedores	16.762,06	47.232,23	
(Redução)/Aum. de Obrigações Trabalhistas	87.013,71	30.999,00	
(Redução)/Aumento de Obrigações Sociais	52.558,05	21.589,46	
(Redução)/Aumento de Obrigações Fiscais	12.491,44	9.709,39	
(Redução)/Aumento de Outras Obrigações	(655,29)	716,80	
(Redução)/Aum. de Provisões Trabalhistas	184.771,07	6.285,17	
Caixa líq. proveniente das ativ. operac.	1.849.158,10	3.565.261,35	
(Aquisição)/Baixa do Ativo Imobilizado	(578.618,78)	(2.371.929,70)	
(Aquisição)/Baixa do Ativo Intangível	(27.810,08)	(59.173,00)	
Caixa líq. das Atividades de Investimentos	(606.428,86)	(2.431.102,70)	
Aumento/(Redução) dos Empréstimos	278,20	-	
Caixa líq. das Atividades de Financ.	278,20	-	
Aum./Dim. líq. de caixa e equiv. de caixa	1.243.007,44	1.134.158,65	
Caixa e equiv. de caixa no início do per.	1.134.158,65	-	
Caixa e equiv. de caixa no final do período	2.377.166,09	1.134.158,65	

6. Fornecedores		2010	2009
Fornecedores Materiais e Medicamentos		30.550,68	6.021,27
Fornecedores Serviços Médicos P.J.		4.692,50	3.447,50
Fornecedores Serviços Diversos P.J.		27.581,11	8.875,30
Fornecedores de Imobilizado		1.170,00	28.888,16
		63.994,29	47.232,23

7. 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, conforme demonstradas nos quadros a seguir:

CLÍNICAS			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Psiquiatria	7.927	9.720	(18,45%)
Total	7.927	9.720	(18,45%)

Paciente Dia			Realizado
Descrição	Realizado	Contratado	
Psiquiatria			482
Total			482

8. 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. **9. Cobertura de Seguros:** Para atender medidas preventivas a entidade efetua contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

Diretoria			
Pe. Leocir Pessini			
Presidente			
Pe. Niversindo Antonio Cherubin			
Superintendente			
Responsável Técnico			
Luciana Gutierrez Fernandes - Contadora CRC 1SP 178.150/O-6			

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

Aos administradores da Cruzada Bandeirante São Camilo de Assistência Médico-Social - PAI Baixada Santista, São Paulo - SP. Examinamos as demonstrações financeiras da Cruzada Bandeirante São Camilo de Assistência Médico-Social - PAI Baixada Santista, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2010 e as respectivas demonstrações do superávit, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa correspondentes ao exercicio findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. **Responsabilidade da Administração sobre as demonstrações financeiras** - A administração da Cruzada Bandeirante São Camilo de Assistência Médico-Social - PAI Baixada Santista é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as disposições contidas na Lei 12.101/09, assim como pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas demonstrações financeiras 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 financeiras 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 financeiras 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 financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independente 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 financeiras 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. 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 financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Opinião sobre as demonstrações financeiras** - Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Cruzada Bandeirante São Camilo de Assistência Médico-Social - PAI Baixada Santista em 31 de dezembro de 2010, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercicio 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, 15 de março de 2011. **GALLORO & ASSOCIADOS Auditores Independentes** CRC PJ 2SP00581/O-7 **VICTOR DOMINGOS GALLORO** Páci Director - CT CRC - 1SP044278/O-0