

CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUIBA
CNPJ Nº 60.598.448/0006-95

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 (EM REAIS)

Table with columns: ATIVO, Nota, 2.011, 2.010, PASSIVO, Nota, 2.011, 2.010. Rows include Ativo Circulante, Ativo não Circulante, and Total do Ativo.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIO DE 2011 (EM REAIS)

Table with columns: 2.011, 2.010. Rows include Rec. C/ Saúde (Gestão Pública), Custos, and Superávit/(Déficit) do Exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PLO EXERCÍCIO DE 2011 (EM REAIS)

Table with columns: Descrição, Patrimônio Social, Superávit / (Déficit do Exercício), Total Patrimônio Líquido. Rows include Saldo em 31 de 31/12/2009 and Sados em 31/12/2011.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO DE 2011 (EM REAIS)

Table with columns: 2.011, 2.010. Rows include ATIVIDADES OPERACIONAIS, ATIVIDADES DE INVESTIMENTO, and ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.

Carapicuíba, SP, 31 de dezembro de 2011
Diretoria: Pe. Leocir Pessini (Presidente), Pe. Niversando Antonio Cherubin (Superintendente), Ana Maria Pessoa Massarenti (Diretora Administrativa), João Wanderlei Bertoldo Galindo (Contador CRC nº 1SP178600)

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 (EM REAIS)

1. CONTEXTO OPERACIONAL
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME - Carapicuíba, 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 Secretária de Estado da Saúde de São Paulo em 2009 assumiu a operacionalização do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME Carapicuíba, 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.

Table with columns: Departamento, Orçamento 2010, Aditamentos 2010, Deduções 2010, Total 2010. Rows include AME - CARAP and Total.

Table with columns: Departamento, Orçamento 2011, Deduções 2011, Total 2011, Orçamento 2012. Rows include AME - CARAP and Total.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: 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 emitidas 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 10.19, 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 os exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2011 e 2010.

2.2 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:
a. Caixa Equivalente
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 as datas dos balanços, que não supera o valor de mercado e são resgatáveis em até 90 dias 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 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 puder ser mensurado 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 é provável que ocorre nos próximos doze meses.

d. Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos
A Entidade avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas Demonstrações Contábeis de 2011 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

e. Imobilizado
Registrado 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 efetuou 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. O Intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.

g. Provisão 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. Apropriação do (déficit) ou superávit do exercício
As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Em outras receitas operacionais estão registradas doações em espécie proveniente de terceiros para patrocínio na capacitação profissional e recuperação de despesas.

i. Patrimônio Líquido
O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos superávits e ou diminuído pelos déficits apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

Table with columns: 2011, 2010. Rows include 3. Caixa e Equivalente de Caixa, 4. Estoques, 5. Imobilizado Líquido, 6. Fornecedores, 8. Certificado Beneficiário de Assistência Social, 9. Gratuidades, 10. Isenção Usufruídas, 11. Aplicações de Recursos, 12. Cobertura de Seguros.

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 Beneficiária 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:

Table with columns: Descrição, Realizado, Contratado, %. Rows include 1ª Consulta, Interconsultas, Cons. Subsequente, Consultas Não Médicas, Total, Ambulatorial, Total, Descrição, Realizado, Contratado, %.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores da
CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO
ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - AME CARAPICUIBA
São Paulo - SP
Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Carapicuíba, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e as respectivas demonstrações do superávit / (déficit), 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 - AME Carapicuíba 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 - AME Carapicuíba em 31 de dezembro de 2011, 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, 16 de Março de 2012.
GALLORO & ASSOCIADOS
Auditores Independentes
CRC PJ 2SP05851/O-7
VICTOR DOMINGOS GALLORO
Sócio-Diretor
CT CRC - 1SP044278/O-0