

Comunicado

Balanco Patrimonial AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUÍBA

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL
AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUÍBA
CNPJ Nº 06.598.448/0006-95

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 (EM REAIS)				
ATIVO	Nota	2014	2013	PASSIVO
Ativo Circulante				
Caixa e Equiv. de Caixa - Saúde (Gestão Pública)				Fomec - Saúde (Gestão Pública)
- Saúde (Gestão Pública)		2.030.187,85	2.113.340,09	6
Caixa e Equivalente de Caixa 2.2(a)3		2.030.187,85	2.113.340,09	Fornecedores
Outros Créditos				Obrig. Trabalhistas
- Saúde (Gestão Pública)		20.089,71	235,36	- Saúde (Gestão Pública)
Outros Créditos 2.2 (c)		20.089,71	235,36	2.2 (c)
Estoques				Obrig. Trabalhistas
- Saúde (Gestão Pública)		63.752,94	82.850,23	Obrig. Sociais (Gestão Pública)
Estoques 2.2(b)4		63.752,94	82.850,23	2.2 (c)
Despesas Antecipadas				Obrig. Fiscais
- Saúde (Gestão Pública)		63.172,59	4.440,36	Obrig. Fiscais (Gestão Pública)
Despesas Antecipadas 2.2 (c)		63.172,59	4.440,36	2.2 (c)
Total do Ativo Circulante		2.177.203,09	2.200.866,04	Total do Passivo Circulante
Ativo Não Circulante				
Outros Créditos a Receber				Provisão Trabalhistas
- Saúde (Gestão Pública)		8.785,83	7.878,11	- Saúde (Gestão Pública)
Outros Créditos a Receber 2.2 (c)		8.785,83	7.878,11	2.2 (g)
Imobilizado - Gestão Pública				Provisão Trabalhistas
(-) Depreciação Acumulada - Gestão Pública		3.854.593,40	3.826.683,21	Verba P/Investimento Contrat.Gestão
Imobilizado Líquido - Saúde(Gestão Pública) 2.2(e)5		2.189.907,56	2.601.354,12	2.2 (c)
Imobilizado - Gestão Pública em Andamento				Total do Passivo Circulante
Imobilizado Líquido - Saúde(Gestão Pública) 2.3(e)5		493.144,61	493.144,61	1.684.135,84
Intangível Líquido - Gestão Pública				Passivo não Circulante
(-) Amortização Acumulada - Gestão Pública		107.902,51	104.094,51	Provisão para Contingências Trabalhistas
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública) 2.2(f)5		46.156,79	63.358,03	13
Total do Ativo Não Circulante		2.737.994,79	2.672.590,26	Total do Passivo não Circulante
Total do Ativo		4.915.197,88	4.873.456,30	66.112,23

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro 2014 e 2013 (em Reais)			
	Nota	2014	2013
Receitas C/ Saúde (Gestão Pública)			
Receitas para Custeio			
Receitas para Custeio			
Verba P/Investimento		500.000,00	-
(=)Total de Rec. c/ Saúde (G. Pública)	1	15.523.373,96	14.240.973,84
Custos			
Custos c/ Saúde (Gestão Pública)			
Custos C/Pessoal (C.L.T)		(3.530.548,24)	(4.043.359,85)
Custos C/Serviços de Terceiros		(5.930.014,23)	(4.782.228,90)
Custos C/Materiais e Medicamentos		(537.571,61)	(643.303,57)
Custos Gerais		(868.947,26)	(746.407,26)
Custos C/Impostos, Taxas e Contribuições		(5.116,59)	(5.907,26)
Custos C/Provisões P/Contingências	13	(12.956,80)	(84.076,81)
(=)Total de Custos c/ Saúde (G.Pública)	9	(10.885.154,73)	(10.305.283,64)
(=) Superávit Bruto		4.638.219,23	3.935.690,20
(+/-) Despesas Gerais			
Despesas C/ Saúde (Gestão Pública)			
Despesas C/Pessoal (C.L.T)		(3.573.473,95)	(3.208.176,19)
Despesas C/Serviços de Terceiros		(1.290.154,36)	(1.430.931,39)
Despesas C/Materiais		(17.581,24)	(57.863,44)
Despesas Gerais		(117.185,30)	(99.088,19)
Despesas C/Impostos, Taxa e Contribuições		(169,61)	(18,13)
Despesas C/ Provisões P/Contingências		-	-
(=)Total de Desp. Gerais C/ Saúde(G. Pública)	9	(4.998.564,46)	(4.796.077,34)
(+/-) Outras Receitas Operacionais			
Outras Receitas Operacionais		55.659,80	49.032,19
Outras Despesas Operacionais		-	-
(=) Result. Antes das Receitas / Despesas Financ. Líqu.		(304.685,43)	(811.354,95)
(+/-) Receitas (Despesas) Fin. Líq. c/ Saúde(Gestão Pública)			
Receitas Financeiras		307.633,90	184.861,36
Despesas Financeiras		(4.628,01)	(3.221,14)
(=)Resultado Financeiro		303.005,89	181.640,22
Superávit/ (Déficit) do Exercício	2.2(h)	(1.679,54)	(629.714,73)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit do Exercício)	Total Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de 31/12/2012	3.016.784,93	602.540,62	3.619.325,55
Incorp Superávit Exerc. Anteriores		602.540,62	-
Ajustes dos Exerc. Anteriores		14.758,84	14.758,84
Resultado do Exercício		(629.714,73)	(629.714,73)
Saldo em 31/12/2013	3.634.084,39	(629.714,73)	3.004.369,66
Incorp Superávit Exerc. Ant		(629.714,73)	-
Ajustes Exercícios Anteriores		162.259,69	162.259,69
Resultado do Exercício		(1.679,54)	(1.679,54)
Saldo em 31/12/2014	3.166.629,35	(1.679,54)	3.164.949,81

Demonstração dos Fluxos de Caixas dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)			
ATIVIDADES OPERACIONAIS	2014	2013	
Déficit/ Superávit do Exercício	(1.679,54)	(629.714,73)	
Ajustes dos Exercícios Anteriores	162.259,69	14.758,84	
Depreciação e Amortização	460.365,99	392.279,23	
620.946,14	(222.676,66)		
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	(19.854,35)	24.077,16	
Redução / (Aumento) de Estoques	19.097,29	46.471,99	
Redução / (Aumento) de Despesas Antecipadas	(58.732,23)	(2.364,71)	
(Redução) / Aumento de Outros Créditos a Receber	(907,72)	(7.878,11)	
(Redução) / Aumento de Fornecedores	43.222,12	81.350,15	
(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhistas	(6.377,69)	15.625,73	
(Redução) / Aumento de Obrigações Sociais	(11.263,04)	26.721,48	
(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	(20.646,83)	21.139,85	
(Redução) / Aumento de Outras Obrigações	(40.937,45)	(31.301,92)	
(Redução) / Aumento de Provisões Trabalhistas	(71.726,48)	98.733,02	
(Redução) / Aumento de Provisões Contingências/Trabalhistas	(17.964,58)	84.076,81	
Caixa Líquido Gerado nas Ativ. Operacionais	434.855,18	133.974,79	
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(27.910,19)	(236.068,24)	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado em Andamento	(493.144,61)	-	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(3.808,00)	(43.379,46)	
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(524.862,80)	(279.447,70)	
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
(Redução) / Aumento Verba p/Investimento	6.855,38	-	
Caixa Líquido Gerado Ativ. de Financiamento	6.855,38	-	
Aumento/ Diminuição líquido de caixa e equiv. de caixa	(83.152,24)	(145.472,91)	
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.113.340,39	2.258.813,00	
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	2.030.187,85	2.113.340,09	
Variação Líquida das Disponibilidades	(83.152,24)	(145.472,91)	

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (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 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 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 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 a operacionalização do AMBULATORIO MEDICO 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 1990. 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 Equivalente de Caixa

	2014	2013
Caixa Geral	1.000,00	1.000,00
Contas Correntes - Bancárias	461,77	769,30
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil	2.028.726,08	2.111.570,79
2.030.187,85	2.113.340,09	

4. Estoques

	2014	2013
Drogas e Medicamentos	12.122,95	13.837,26
Materiais Medicamentos Hospitares	24.936,17	31.026,69
Generos Alimentícios	3.529,21	3.552,95
Produtos de Limpeza	7.894,99	5.466,95
Materiais de Manutenção	75,00	1.582,00
Material de Almoxarifado	8.732,37	19.904,59
Material de Escritório e Informática	-	1.584,61
Utensílios Diversos	324,47	-
Químicos e Saneantes	2.631,16	2.115,19
Fios Cirúrgicos	1.416,66	1.476,04
Materiais e Equip. de Segurança	2.090,96	2.304,05
63.752,94	82.850,23	

5. Imobilizado Líquido

	2014	2013	Taxa
Aparelhos e Utens.P/Comunicação(ACP-21600)	1.622,00	-	10%
Máquinas Fer.Utens.Long.Dur.(ACP-21200)	1.227,00	1.227,00	10%
Equipamento de P/Escreitor(ACP-20600)	798,08	798,08	10%
Equip.P/Proces.Dados e Microfil (ACP-20700)	552.324,03	550.540,03	20%
Aparelhos Instr.Téon.p/Medicao (ACP-20300)	4.813,09	4.813,09	10%
Aparelho e Utens.Tipo Doméstico (ACP-20400)	27.107,20	27.107,20	10%
Mobiliário em Geral (ACP-21800)	709.042,76	691.112,96	10%
Equip.Médicos Hospitalares (ACP-21900)	1.205.819,85	1.198.940,46	10%
Máquina Mot.Apar.Ind. (ACP-21400)	168.057,16	168.057,16	10%
Sub Total	2.670.811,17	2.642.595,98	
Biblioteca e Material de Ensino	-	305,00	0%
Instalações Físicas(Reform.Reparos)	1.183.782,23	1.183.782,23	10%
3.854.593,40	3.826.683,21		
Instalações em andamento	493.144,61	-	0%
4.347.738,01			
Depreciação Acumulada	(1.664.685,84)	(1.225.329,09)	
Imobilizado Líquido	2.683.052,17	2.601.354,12	

6. Fornecedores

	2014	2013
Fornecedores Materiais e Medicamentos	73.431,97	48.405,94
Fornecedores Serviços Médicos P.J	463.492,12	456.150,80
Fornecedores de Serviços Diversos P.J	115.270,94	104.416,17
652.195,03	608.972,91	

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, 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 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 a seguir:

8. Certificado Beneficiário de Assistência Social

A instituição é portadora do Certificado Beneficiário de Assistência Social - CEBAS/ Saúde concedido pelo Ministério da Saúde, conforme Portaria MS nº 435, de maio de 2012. O Processo de renovação nº 71010.004137/2009-17 foi deferido em 01 de outubro de 2014, com validade até 31/12/2014. Em 2012 o processo de renovação 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 dos 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.

9. 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 o montante foi de R\$ 15.883.719,19 e 2013 de R\$ 15.101.360,98. 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.

10. Isenção Usufruidas

A Entidade deixou de demonstrar o cálculo da COFINS e CSLL, devido a verba transferida 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 de Custeio do exercício, aprovado pela Secretaria de Estado da Saúde - SES.

11. 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.

12. Cobertura de Seguros

Para atender medidas preventivas a entidade efetuou contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

13. Provisão para Contingência

Provisões constituídas para fazer frente às ações cíveis e trabalhistas, que se encontra em instâncias diversas. A provisão é constituída por valores atualizados de perdas, estabelecidos pelos consultores jurídicos e por julgamento da administração, para o exercício de 2014, foi considerado suficiente a contabilização adicional do montante de R\$ 12.956,80 e liquidação de processos no valor de R\$ 30.921,38, totalizando a provisão de R\$ 66.112,23.

Chances de Perda	Passivo Jurídico		Provisão para Contingências
	Trabalhistas	Total	
Provisão	22.992,00	22.992,00	16.094,40
Passivo	191.457,90	191.457,90	(14.867,85)
Remota	117.263,50	117.263,50	11.726,31
Total	331.713,40	331.713,40	12.956,80

14. Ajustes de Exercícios Anteriores

A Entidade contabilizou ajustes de exercícios anteriores decorrentes do adiantamento de fornecedores, contas a pagar, imobilizado e benefícios. Para se adequar foi realizado um ajuste do montante de R\$ 162.259,69, incorporado ao Patrimônio Líquido.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos administradores da **CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - AME CARAPICUÍBA** 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 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 - 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 risco, 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 2014, o desempenho