

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998
Balanco Patrimonial - Ambulatorio Medico de Especialidades Carapicuba - Cruzada Bandeirante São Camilo Assistencia Medico Social

CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL
AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME CARAPICUÍBA
CNPJ Nº 60.598.448/0006-95

Table with columns: ATIVO, Nota, 2018, 2017, PASSIVO, Nota, 2018, 2017. Includes sub-sections like Ativo Circulante, Ativo não Circulante, Passivo Circulante, and Passivo não Circulante.

Table titled DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FIMDOS em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (em Reais). Columns: Nota, 2018, 2017. Rows include Receitas, Custos, Despesas, and Superávit.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (EM REAIS)

Table with columns: Descrição, Patrimônio Social, Resultado do Exercício, Patrimônio Líquido. Shows the flow of equity from 2016 to 2018.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (EM REAIS)

Table with columns: Descrição, 2018, 2017. Rows include Atividades Operacionais, Investimentos, and Financiamento.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA EXERCÍCIO FIMDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (Em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME - Carapicuba, 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 auxílio, 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 reintegração 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 militam na área da saúde e ou da educação e ou pastoral da saúde e ou da assistência social em geral das explicações. A liquidação das transações realizadas pelo Estado.
Contratada através de Contratos de Gestão firmados com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 10/08/2009 assumiu a operacionalização do AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES - AME Carapicuba, 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 titled CONTRATO DE GESTÃO - RECURSOS FINANCEIROS (Em R\$) with columns: Exercício, Orçamento, Aditamentos, Deduções, Total.

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 emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, notadamente a ITG 2002 (R1) - Resolução 1.409/2012, que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos. 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 2018 e 2017.

A preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração realize estimativas e adote premissas que afetam os montantes apresentados nas Demonstrações Contábeis e respectivas explicações. A liquidação das transações realizadas pelo Estado.
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 até a data do balanço, que não supera o valor de mercado e são registráveis sem perda de 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 Circulantes 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 será 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 ocorra 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 2018 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

e. Ativo Imobilizado Gestão Pública

Registrados ao custo de aquisição, deduzido de depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado. Ressaltamos que todos os bens móveis e imóveis adquiridos através de doações ou comprados com verbas de custeio ou investimentos, pertencem ao poder público (Governo do Estado de São Paulo), conforme Contrato de Gestão.

f. Ativo Intangível Gestão Pública

O intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.

g. Provisões

As provisões são reconhecidas quando: (i) a Entidade tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança.

h. Apreciação do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Recursos vinculados compreendem os valores recebidos pela Entidade e que somente poderão ser utilizados em propósitos específicos, conforme determinado em contrato.

Os valores recebidos e empregados são provenientes de contratos de gestão e convênio com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo e são registrados da seguinte forma: Receitas Verbas de Custeio, Outras Receitas Operacionais e Receitas Financeiras. A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido pelo regime de competência, usando o método de taxa efetiva de juros. As doações não específicas são registrada diretamente no resultado como receita de doações.

i. Patrimônio Líquido

O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

3. Caixa e Equivalente de Caixa

Table with columns: 2018, 2017. Rows: Caixa Geral, Contas Correntes - Bancárias, Aplicações Financeiras - Banco do Brasil.

4. Estoques

Table with columns: 2018, 2017. Rows: Drogas e Medicamentos, Materiais Médicos Hospitalares, Gêneros Alimentícios, Produtos de Limpeza, Materiais de Manutenção, Impressos e Material de Expediente, Material de Escritório e Informática, Utensílios Diversos, Químicos e Saneantes, Fios Cirúrgicos, Material e Equip. de Segurança, Uniformes.

Carapicuba, 31 de Dezembro de 2018.

Antonio Mendes Freitas Presidente; Maiane Araújo Correa Diretora Administrativa - CRA SP 121886; Deise de Luz Fracaroili Contador - CRC 1SP125041/O-0

Table titled 5. Imobilizado e Intangível Gestão Pública. Columns: Imobilizado - Gestão Pública, 31/12/2017 (R\$), Adições (R\$), Baixas (R\$), 31/12/2018 (R\$), Taxa de depreciação Anual.

Table titled Intangível - Gestão Pública. Columns: Intangível - Gestão Pública, 31/12/2017 (R\$), Adições (R\$), Baixas (R\$), 31/12/2018 (R\$), Taxa de Amortização Anual.

Table titled 6. Fornecedores. Columns: 2018, 2017. Rows: Fornecedores Materiais e Medicamentos, Fornecedores Serviços Médicos P.J, Fornecedores de Serviços Diversos P.J.

Table titled 7. Provisão para Contingência. Columns: 2018, 2017. Row: Provisões constituídas para fazer frente às ações cíveis e trabalhistas, que se encontram em instâncias diversas.

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, que dispõe sobre as condições que vinculam a concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), conforme demonstradas nos quadros a seguir:

Table titled 1º Semestre 2018. Columns: Descrição, Contratado, Realizado, %. Rows: 271 - Consultas Médicas, 272 - Consultas Não Médicas, 273 - Atividade Cirúrgica, 275 - SADI Externo.

Table titled 2º Semestre 2018. Columns: Descrição, Contratado, Realizado, %. Rows: 271 - Consultas Médicas, 272 - Consultas Não Médicas, 273 - Atividade Cirúrgica, 275 - SADI Externo.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (EM REAIS)

9. Certificado Beneficente de Assistência Social

A Instituição era portadora do Certificado Beneficente de Assistência Social - CEBAS/Saúde, concedido pelo Ministério da Saúde, conforme Portaria MS nº 435, de 16 de maio de 2012. O Processo de renovação do certificado da entidade nº 71010.00437/2009-17 foi deferido em 01 de outubro de 2014, com validade até 31/12/2014. Em 16/12/2014 foi protocolado o Processo de Renovação nº 25000.236908/2014-03 e em 01/12/2017 foi enviado eletronicamente o Processo de Renovação protocolado sob nº 25000.481072/2017-23 que teve seu indeferimento publicado no Diário Oficial da União pela Portaria nº 1632 de 11/10/2018.

10. 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 de custeio do exercício, aprovado pela Secretária 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 efetua contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

13. Gratuidade

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. No encerramento do balanço em 31/12/2018 o montante foi de R\$ 17.372.615,08 e 31/12/2017 de R\$ 16.490.743,55.

14. Incorporação de Bens Patrimoniais

Incorporação ao ativo imobilizado de um aparelho de ultrassonografia - GE Login 5 - DGAC 27603 transferido pelo Núcleo de Administração Patrimonial - NAP/CS conforme processo nº 001/0150/000590/2017 autorizado pelo coordenador de saúde do Estado de São Paulo.

RELATORIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2018

Aos Administradores da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - Ambulatório Médico de Especialidades de Carapicuba São Paulo - SP

Opinião Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - Ambulatório Médico de Especialidades de Carapicuba que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas 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 - Ambulatório Médico de Especialidades de Carapicuba, em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - Ambulatório Médico de Especialidades de Carapicuba, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumpriamos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis. A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis brasileiras e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - Ambulatório Médico de Especialidades de Carapicuba ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - Ambulatório Médico de Especialidades de Carapicuba são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis. Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso, identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, contornar, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade. Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levar à interrupção da continuidade operacional, comunicamos isso aos responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 15 de Março de 2019.

ANA MARIA GALLORO LAPORTA Sócia-Diretora CRC 1SP 203642/O-6