

CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL							
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ITU							
CNPJ Nº 60.598.448/0008-57							
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 (EM REAIS)			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO DE 2011 (EM REAIS)				
ATIVO	Nota	2.011	2.010	PASSIVO	Nota	2.011	2.010
<b>Ativo Circulante</b>				<b>Passivo Circulante</b>			
Caixa e Equivalente de Caixa				Fornecedores - Saúde (G.Pública)	6	284.929,62	181.211,64
- Saúde (Gestão Pública)		2.690.502,64	2.700.698,71	<b>Fornecedores</b>		<b>284.929,62</b>	<b>181.211,64</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>2.2(a)3</b>	<b>2.690.502,64</b>	<b>2.700.698,71</b>	Obrig. Trabalhistas			
Outros Créditos				- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	103.302,38	97.421,03
- Saúde (Gestão Pública)		21.074,21	7.278,47	<b>Obrig. Trabalhistas</b>		<b>103.302,38</b>	<b>97.421,03</b>
<b>Outros Créditos</b>	<b>2.2 (c)</b>	<b>21.074,21</b>	<b>7.278,47</b>	Obrig. Sociais			
Estoques				Obrig. Sociais (Gestão Pública)	2.2 (c)	67.316,18	53.169,09
- Saúde (Gestão Pública)		84.823,46	30.871,21	<b>Obrig. Sociais</b>		<b>67.316,18</b>	<b>53.169,09</b>
<b>Estoques</b>	<b>2.2(b)4</b>	<b>84.823,46</b>	<b>30.871,21</b>	Obrig. Fiscais			
Despesas Antecipadas				Obrig. Fiscais (Gestão Pública)	2.2 (c)	36.067,79	13.824,27
- Saúde (Gestão Pública)		5.117,11	4.309,11	<b>Obrig. Fiscais</b>		<b>36.067,79</b>	<b>13.824,27</b>
<b>Despesas Antecipadas</b>	<b>2.2 (c)</b>	<b>5.117,11</b>	<b>4.309,11</b>	Outras Obrigações			
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>2.801.517,42</b>	<b>2.743.157,50</b>	Obrig. Fiscais (Gestão Pública)	2.2 (c)	1.944,01	474,56
<b>Ativo não Circulante</b>				<b>Outras Obrigações</b>		<b>1.944,01</b>	<b>474,56</b>
Imobilizado - Gestão Pública				Emp.re Financ. - Saúde(Gestão Pút. 2.2 (c)			
- Depreciação Acumulada - Gestão Pública		718.140,23	564.235,82	<b>Empréstimos e Financiamentos</b>			
<b>Imobilizado Líquido - Saúde (G. Pública)</b>		<b>601.292,31</b>	<b>531.692,34</b>	Provisão Trabalhistas	2.2 (g)	195.982,36	92.433,82
Intangível Líquido - Gestão Pública				- Saúde (Gestão Pública)			
- Amortização Acumulada - Gestão Pública		81.986,73	80.007,73	<b>Provisão Trabalhistas</b>		<b>195.982,36</b>	<b>92.433,82</b>
<b>Intangível Líquido - Saúde (G. Pública)</b>		<b>57.346,32</b>	<b>71.572,63</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>689.542,34</b>	<b>444.028,06</b>
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>658.638,63</b>	<b>603.264,97</b>	<b>Patrimônio Social</b>			
<b>Total do Ativo</b>		<b>3.460.156,05</b>	<b>3.346.422,47</b>	Patrimônio Social	2.2 (i)	2.902.394,41	-
				Superávit/(Déficit) Acumulado	2.2 (h)	(131.780,70)	2.902.394,41
				<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>2.770.613,71</b>	<b>2.902.394,41</b>
				<b>Total do Passivo</b>		<b>3.460.156,05</b>	<b>3.346.422,47</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL P/O EXERCÍCIO DE 2011 (EM REAIS)				DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO DE 2011 (EM REAIS)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit / Déficit do Exercício	Total Patrimônio Líquido	ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.011	2.010	
Saldo em 31 de 31/12/2009	-	-	-	Superávit/(Déficit) do Exercício	(131.780,70)	2.902.394,41	
Incorp Superavit Exer. Ant.	2.902.394,41	-	2.902.394,41	Ajustes dos Exercícios Anteriores	-	-	
Ajustes dos Exer. Ant.	-	-	-	Depreciação e Amortização	100.509,75	40.978,58	
Déficit do Exercício	-	-	-		<b>(31.270,95)</b>	<b>2.943.372,99</b>	
Saldos em 31/12/2010	<b>2.902.394,41</b>	-	<b>2.902.394,41</b>	Redução / (Aumento) de Outros Créditos	(13.795,74)	(7.278,47)	
Incorp Superavit Exer. Ant.	-	(2.902.394,41)	(2.902.394,41)	Redução / (Aumento) de Estoques	(53.952,25)	(30.871,21)	
Superávit do Exercício	-	(131.780,70)	(131.780,70)	Redução / (Aumento) de Despesas Antecipadas	(808,00)	(4.309,11)	
<b>Saldos em 31/12/2011</b>	<b>2.902.394,41</b>	<b>(131.780,70)</b>	<b>2.770.613,71</b>	(Redução) / Aumento de Fornecedores	103.717,98	181.211,64	
				(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhistas	5.881,35	97.421,03	
				(Redução) / Aumento de Obrigações Sociais	14.147,09	53.169,09	
				(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	22.243,52	13.824,27	
				(Redução) / Aumento de Outras Obrigações	1.469,45	474,56	
				(Redução) / Aumento de Provisões Trabalhistas	103.548,54	92.433,82	
				<b>Caixa Líquido Gerado nas Ativ. Operacionais</b>	<b>151.180,99</b>	<b>3.339.448,61</b>	
				ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
				(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(153.904,41)	(564.235,82)	
				(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(1.979,00)	(80.007,73)	
				<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(155.883,41)</b>	<b>(644.243,55)</b>	
				ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
				(Redução) / Aumento de Empréstimos e Financiamentos	(5.493,65)	5.493,65	
				Rec. de Numeração para Aquis. de Imobilizado	-	-	
				<b>Caixa Líquido Gerado Ativ. de Financiamento</b>	<b>(5.493,65)</b>	<b>5.493,65</b>	
				<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>(10.196,07)</b>	<b>2.700.698,71</b>	
				<b>Aumento/ Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(10.196,07)</b>	<b>2.700.698,71</b>	
				Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.700.698,71	-	
				<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>2.690.502,64</b>	<b>2.700.698,71</b>	

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

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**  
A Cruzada Bandeirantes São Camilo Assistência Médico-Social - AME Itú, 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 da 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 2010 assumiu a operacionalização do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ITU, 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.

**4. ESTOQUES**

	2011	2010
Filmes e Químicos	5.689,44	-
Gêneros Alimentícios	7.445,86	-
Impressos e Mat.Didáticos	12.447,69	-
Materiais de Informática	11.753,07	-
Materiais de Uso do Paciente	-	12.433,77
Materiais Médicos Hospitalar	26.447,58	16.485,11
Medicamentos	4.783,91	1.952,33
Medicamentos Controlados	330,29	-
Produtos e Material de Limpeza	12.818,02	-
Utensílios Diversos	3.107,80	-
<b>Total</b>	<b>84.823,46</b>	<b>30.871,21</b>

**5. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL GESTÃO PÚBLICA**

	2011	2010	Taxa de Depreciação Anual
<b>Imobilizado Líquido</b>			
Instalações	125.350,87	43.100,66	10%
Aparelho Equip. Med. e Cirurg.	153.993,14	147.457,24	10%
Instrum. de Medicina e Cirurg.	8.809,69	6.074,59	10%
Móveis e Máquinas	175.133,98	138.397,43	10%
Utensílios Diversos	48.551,92	36.356,77	10%
Veículos	44.750,00	44.750,00	20%
Equip. de Process. de Dados	161.550,63	148.099,13	20%
<b>Total</b>	<b>718.140,23</b>	<b>564.235,82</b>	
Depreciação Acumulada	(116.847,92)	(32.543,48)	
<b>Imobilizado Líquido</b>	<b>601.292,31</b>	<b>531.692,34</b>	

Departamento	Orçamento 2010	Aditamentos 2010	Deduções 2010	Total 2010
AME-ITU	5.246.030,09	-	(0,18)	5.246.029,91
<b>Total</b>	<b>5.246.030,09</b>	<b>-</b>	<b>(0,18)</b>	<b>5.246.029,91</b>

Departamento	Orçamento 2011	Deduções 2011	Total 2011	Orçamento 2012
AME-ITU	8.585.236,00	(1.694.323,65)	6.890.912,35	7.784.559,72
<b>Total</b>	<b>8.585.236,00</b>	<b>(1.694.323,65)</b>	<b>6.890.912,35</b>	<b>7.784.559,72</b>

**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 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 práticas 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. A preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração elabore estimativas e adote premissas que afetam os montantes apresentados nas Demonstrações Contábeis 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 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 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 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 ocorra nos próximos doze meses.  
**d. AJUSTE À 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. ATIVO IMOBILIZADO GESTÃO PÚBLICA**  
Registrados 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.  
**f. ATIVO INTANGÍVEL GESTÃO PÚBLICA**  
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. APURAÇÃO DO DÉFICIT OU SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO**  
As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.  
**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.

**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:

ATIVIDADE AMBULATORIAL			
Descrição	Realizado	Contratado	%
1ª Consulta	22.456	34.160	-34,26%
Interconsultas	1.917	11.394	-83,18%
Consultas Subseqüentes	21.952	11.384	92,83%
Consultas Não Médicas	16.092	17.600	-8,57%
Cirurgias Ambulatoriais	1.920	1.630	17,79%
<b>Total</b>	<b>64.337</b>	<b>76.168</b>	<b>-15,53%</b>

SADT EXTERNO			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Radiologia	2.724	2.028	34,32%
Ultrassonografia	4.301	3.042	41,39%
Diagnóstico Especialidades	2.373	4.290	-44,69%
<b>Total</b>	<b>9.398</b>	<b>9.360</b>	<b>31,02%</b>

**8. CERTIFICADO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**  
A instituição é portadora do Certificado Beneficente de Assistência Social - CEBAS (antigo Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos - CEFF e antigo Certificado de Entidade de Assistência Social) concedido pelo Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS - pela Resolução CNAS nº 3 de 23 de janeiro de 2009. O Processo de renovação nº 71010.004137/2009-17 do certificado da entidade 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 2011 o montante foi de R\$ 7.293.152,58 e 2010 de R\$ 2.458.671,39.

**10. ISENÇÃO USUFRUÍDA**  
A entidade se beneficia do usufruto da isenção da COFINS e CSLL a que fazem jus as entidades filantrópicas, entretanto a Quota Patronal do INSS é recolhida por decisão administrativa.

**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.

**PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Aos administradores da  
**CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - AME ITU**  
São Paulo - SP

Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Itú, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e as respectivas demonstrações do (déficit) superávit, 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 Itú 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 Itú 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**  
**CT PJ ZSP005851/O-7**

**VICTOR DOMINGOS GALLORO**  
Sócio-Diretor  
CT CR - 1SP044278/O-0