

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 e 2012 (EM REAIS)			
ATIVO	Nota	2.013	2.012
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa		203.391,75	252.513,31
- Saúde (Gestão Pública)		203.391,75	252.513,31
Caixa e Equivalente de Caixa	2.2(a)/3	203.391,75	252.513,31
Outros Créditos		-	-
- Saúde (Gestão Pública)		-	-
Outros Créditos		-	-
Total do Ativo Circulante		203.391,75	252.513,31
Ativo não Circulante			
Imobilizado - Gestão Pública	2.2(d)/5	50.036,92	49.083,31
- Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2(d)/5	(5.732,73)	(2.832,23)
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)		44.304,19	46.251,08
Intangível Líquido - Gestão Pública	2.2(e)/5	1.251,52	1.251,52
- Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2(e)/5	(407,14)	(194,94)
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		844,38	1.056,58
Total do Ativo Não Circulante		45.148,57	47.307,66
Total do Ativo		248.540,32	299.820,97
PASSIVO			
Passivo Circulante			
Fornec. - Saúde (Gestão Pública)	5	2.381,09	3.761,56
Fornecedores		2.381,09	3.761,56
Obrig. Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (e)	28.342,41	29.358,99
Obrig. Trabalhistas		28.342,41	29.358,99
Obrigações Sociais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (e)	15.736,26	13.998,50
Obrig. Sociais		15.736,26	13.998,50
Obrigações Fiscais (Gestão Pública)	2.2 (c)	652,39	436,24
Obrigações Fiscais		652,39	436,24
Outras Obrigações (Gestão Pública)		-	1.186,91
Outras obrigações		-	1.186,91
Provisão Trabalhistas		103.702,50	77.011,58
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (f)	103.702,50	77.011,58
Provisão Trabalhistas		103.702,50	77.011,58
Total do Passivo Circulante		150.814,65	125.753,78
Passivo Não Circulante			
Provisão para Contingências	8	187.259,04	110.172,37
Total do Passivo Não Circulante		187.259,04	110.172,37
Patrimônio Social			
Patrimônio Social	2.2 (h)	64.525,01	-
Superávit/(Déficit) Exercício	2.2 (h)	(154.058,38)	63.894,82
Total do Patrimônio Líquido		(89.533,37)	63.894,82
Total do Passivo		248.540,32	299.820,97

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Fimdo			
em 31 de Dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)			
	Nota	2.013	2.012
Rec. C/ Saúde (Gestão Pública)			
Recetas para Custeio Governo do Estado de São Paulo	1	766.450,00	919.739,52
Receta de Subvenção para Investimento Governo do Estado de São Paulo	1		34.354,00
Total		766.450,00	954.093,52
Ordenados e Encargos Sociais	(709.803,29)		(695.396,23)
Serviços de Terceiros	(49.075,01)		(40.362,62)
Materiais e Medicamentos	(31.261,89)		(47.078,01)
(=) Total de Custos C/ Saúde (G. Pública)		(790.140,19)	(782.836,86)
(=) Superávit Bruto		(23.690,19)	171.256,66
(+/-) Despesas Gerais			
Despesas Gerais C/ Saúde (Gestão Pública)			
Despesas Gerais	(37.384,55)		(37.955,33)
Impostos Taxas e Contribuições	(63,86)		(949,30)
Provisão para Contingências	8	(98.599,89)	(69.582,39)
(=) Total de Desp. Gerais C/ Saúde (G. Pública)		(136.048,30)	(108.487,02)
(=) Resultado Antes das Rec./Desp. Financ.Liq.		(159.738,49)	62.769,64
(+/-) Outras Receitas Operacionais			
Outras Receitas Operacionais			30,05
(=) Resultado Antes das Rec./Desp. Financeiras Líquidas		(159.738,49)	62.799,69
(+/-) Rec. (Desp.) Fin. Liq. C/ Saúde (Gestão Pública)			
Rec. Financeiras	7.111,89		1.993,66
Despesas Financeiras	(1.431,78)		(898,53)
(=) Resultado Financeiro		5.680,11	1.095,13
Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2(h)	(154.058,38)	63.894,82

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL P/ O EXERCÍCIO DE 2013 (EM REAIS)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Transferências	-	-	-
Superávit do Exercício	-	63.894,82	63.894,82
Saldos em 31/12/2012	-	63.894,82	63.894,82
Incorporação do déficit do e	63.894,82	(63.894,82)	-
Ajuste Exercícios Anteriores	630,19	-	-
Transferências/Comodato	-	-	-
Déficit do Exercício	-	(154.058,38)	(154.058,38)
Saldos em 31/12/2013	64.525,01	(154.058,38)	(89.533,37)

Demonstração dos Fluxos de Caixas dos Exercícios findos		
em 31 de Dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)		
ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.013	2.012
Superávit/(Déficit) do Exercício	(154.058,38)	63.894,82
Ajustes dos Exercícios Anteriores	630,19	-
Depreciação e Amortização	3.112,70	3.027,17
Total	(150.315,49)	66.921,99
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	-	-
Redução / (Aumento) de Contas a Receber Não Circulante	-	-
(Redução) / (Aumento) de Fornecedores	(1.380,47)	3.761,56
(Redução) / (Aumento) de Obrigações Trabalhistas	(1.016,58)	29.358,99
(Redução) / (Aumento) de Obrigações Sociais	1.737,76	13.998,50
(Redução) / (Aumento) de Obrigações Fiscais	216,15	436,24
(Redução) / (Aumento) de Outras Obrigações	(1.186,91)	1.186,91
(Redução) / (Aumento) de Provisões Trabalhistas	26.690,92	77.011,58
(Redução) / (Aumento) de Provisão para Contingência - Não Circulante	77.066,67	110.172,37
Caixa Líquido Gerado nas Ativ. Operacionais	(48.167,95)	302.848,14
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(953,61)	(49.083,31)
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	-	(1.251,52)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(953,61)	(50.334,83)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(Redução) / (Aumento) de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Caixa Líquido Gerado Ativ. de Financiamento	(953,61)	(50.334,83)
Aumento/ Diminuição líquido de caixa e equiv. de caixa	(49.121,56)	252.513,31
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	252.513,31	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	203.391,75	252.513,31
Variação Líquida das Disponibilidades	455.905,06	252.513,31

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 (EM REAIS)

1. CONTEXTO OPERACIONAL
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – FARMÁCIA DE MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS - SOROCABA, 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 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 reinegrá-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 Termos de Convênio firmado com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 2012 assumiu a operacionalização do **FARMÁCIA DE MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS - FME - SOROCABA**, visando a execução de atividades concernentes ao Sistema Único de Saúde SUS/SP, com fundamento nos termos da Lei Complementar nº 868/93. Estes contratos têm vigência de 05 anos a partir de sua assinatura, fixando as verbas orçamentárias a serem repassadas para custeio das operações.

Departamento	Orçamento 2013	(Deduções) 2013	Total 2013	Orçamento 2014
FME-Sorocaba	919.740,00	(153.290,00)	766.450,00	1.099.909,08
Total	919.740,00	(153.290,00)	766.450,00	1.099.909,08

3. Caixa e Equivalente de Caixa

	2013	2012
Caixa Geral	-	700,00
Contas Correntes - Bancárias	112,43	467,60
Aplicações Financeiras (Banco do Brasil)	203.279,32	251.345,71
Total	203.391,75	252.513,31

4. Imobilizado e Intangível Gestão Pública

	2013	2012	Taxa
Benefetórias	30.000,00	30.000,00	4%
Equip de Processamentos de dados	8.719,31	8.719,31	20%
Móveis e Equip Hospitalares	11.317,61	10.364,00	10%
Total	50.036,92	49.083,31	
Depreciação Acumulada	(5.732,73)	(2.832,23)	
Imobilizado Líquido	44.304,19	46.251,08	
Intangível Líquido	2013	2012	
Direito de uso - Software	1.251,52	1.251,52	20%
Amortização Acumulada	(407,14)	(194,94)	
Intangível Líquido	844,38	1.056,58	

5. Fornecedores

	2013	2012
Fornecedores Materiais e Medicamentos	1.835,65	3.251,56
Fornecedores Serviços Médicos P.J	545,44	410,00
Total	2.381,09	3.761,56

6. Atividades Assistenciais de Saúde

As atividades assistenciais de saúde desenvolvidas de forma gratuita aos usuários do Sistema Único de Saúde – SUS, através de convênio, 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:

Farmácia de Medicamentos Especializados	Realizado 2013
Dispensação de Medicamentos (Quantidade)	297.442

7. 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 435,16 de maio de 2012. 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.

8. Provisão Para Contingência

A administração, baseada na opinião de seus consultores, julga que as provisões são suficientes para cobrir as perdas possíveis decorrentes da rescisão do convênio com a Secretaria Estadual de Saúde tendo como consequência o imediato rompimento dos contratos trabalhistas, bem como eventuais decisões definitivas que terão impactos significativos na posição econômica financeira da Entidade em 31 de dezembro de 2013 no montante de R\$ 187.259,04.

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 2013 o montante foi de R\$ 926.188,49 e 2012 de R\$ 891.323,88.

10. Isenção Usufruidas

A Entidade deixou de demonstrar o cálculo da COFINS e CSLL, devido a verba transitada originar-se de Convênio - Recurso do SUS, 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. Ajuste de Exercícios Anteriores

A Entidade contabilizou ajustes de exercícios anteriores decorrentes da mudança de sistema da folha de pagamento, modificando assim, as premissas de apuração da provisão de férias e encargos e, para adequar ao novo sistema foi realizado um ajuste de montante de R\$ 630,19, incorporado ao Patrimônio Líquido.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores da **CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - FARMÁCIA DE MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS - SOROCABA** São Paulo - SP

Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – FARMÁCIA DE MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS - SOROCABA que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do passivo a descoberto 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 – Farmácia de Medicamentos Especializados - Sorocaba 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 – Farmácia de Medicamentos Especializados - Sorocaba em 31 de dezembro de 2013, 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, 20 de Março de 2014.

GALLORO & ASSOCIADOS
Auditores Independentes
CRP PJ 2SP005851/O-7

VICTOR DOMINGOS GALLORO
 Sócio-Diretor
 CT CRC – 1SP044278/O-0

Sorocaba, 31 de Dezembro de 2013.

Leocir Pessiní
 Presidente

Mário Luis Kozick
 Superintendente

Carolina Kullack
 Diretora Administrativa CRA SP 109784

Irenece Mastroantonio
 CRC 1SPCT 088358/O-6