

**CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL**  
**UTI - SOROCABA**  
**CNPJ Nº 06.598.448/0011-52**

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 (EM REAIS)				Demonstração do Resultado dos Exercícios Fintos em 31 de Dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)			
ATIVO	Nota	2.013	2.012	PASSIVO	Nota	2.013	2.012
<b>Ativo Circulante</b>				<b>Passivo Circulante</b>			
Caixa e Equivalente de Caixa				Fornec. Saúde (Gestão Pública)	6	342.930,50	373.925,47
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(a)3	604.983,67	664.283,53	<b>Fornecedores</b>		<b>342.930,50</b>	<b>373.925,47</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>		<b>604.983,67</b>	<b>664.283,53</b>				
Outros Créditos				Obrig. Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	201.479,72	186.936,44
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	10.983,08	516,78	<b>Obrigações Trabalhistas</b>		<b>201.479,72</b>	<b>186.936,44</b>
<b>Outros Créditos</b>		<b>10.983,08</b>	<b>516,78</b>				
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>615.966,75</b>	<b>664.800,31</b>	Obrigações Sociais - Saúde (Gestão Pública)		149.252,12	112.759,12
<b>Ativo não Circulante</b>				<b>Obrigações Sociais</b>		<b>149.252,12</b>	<b>112.759,12</b>
Contas a Receber				Obrigações Fiscais (Gestão Pública)	2.2 (e)	49.952,09	32.118,50
				<b>Obrigações Fiscais</b>		<b>49.952,09</b>	<b>32.118,50</b>
Imobilizado - Gestão Pública	2.2(e)5	39.651,51	29.124,74	Outras Obrigações - Saúde (Gestão Pública)		728,48	-
-Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2(e)5	(6.907,62)	(2.139,64)	<b>Outras Obrigações</b>		<b>728,48</b>	<b>-</b>
<b>Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)</b>		<b>32.743,89</b>	<b>26.985,10</b>	Provisão Trabalhistas- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (g)	695.172,54	601.527,64
Intangível Líquido - Gestão Pública	2.2(f)5	10.752,10	6.215,23	<b>Provisão Trabalhistas</b>		<b>695.172,54</b>	<b>601.527,64</b>
-Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2(f)5	(2.407,56)	(988,50)	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>1.439.515,45</b>	<b>1.307.267,17</b>
<b>Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)</b>		<b>8.344,54</b>	<b>5.226,73</b>	<b>Passivo Não Circulante</b>			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>41.088,43</b>	<b>265.313,09</b>	Provisão para Contingências	8	1.332.447,58	559.282,74
<b>Total do Ativo</b>		<b>657.055,18</b>	<b>930.113,40</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>1.332.447,58</b>	<b>559.282,74</b>
				<b>Patrimônio Social</b>			
				Patrimônio Social	2.2(i)	(1.599.601,96)	(817.768,79)
				Déficit Exercício	2.2 (g)	(515.305,89)	(118.667,72)
				<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>(2.114.907,85)</b>	<b>(936.436,51)</b>
				<b>Total do Passivo</b>		<b>657.055,18</b>	<b>930.113,40</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DO EXERCÍCIO EM 31.12.2013 E 2012 (EM REAIS)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Transferência	(817.768,79)	-	(817.768,79)
Déficit do Exercício	-	(118.667,72)	(118.667,72)
<b>Saldos em 31/12/2012</b>	<b>(817.768,79)</b>	<b>(118.667,72)</b>	<b>(936.436,51)</b>
Incorporação do Déficit do exercício anterior	(118.667,72)	118.667,72	-
Ajuste Exercícios Anteriores	73.563,15	-	73.563,15
Transferências/Comodato	(736.728,60)	-	(736.728,60)
Déficit do Exercício	-	(515.305,89)	(515.305,89)
<b>Saldos em 31/12/2013</b>	<b>(1.599.601,96)</b>	<b>(515.305,89)</b>	<b>(2.114.907,85)</b>

Demonstração dos Fluxos de Caixas dos Exercícios Fintos em 31 de Dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)			
ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.013	2.012	
Déficit do Exercício	(515.305,89)	(118.667,72)	
Ajustes dos Exercícios Anteriores	73.563,15	-	
Depreciação e Amortização	6.187,04	3.128,14	
	(736.728,60)	-	
	<b>(1.172.284,30)</b>	<b>(115.539,58)</b>	
Redução / (Aumento) Realizável Circulante	(10.466,30)	-	
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	-	(516,78)	
Redução / (Aumento) de Contas a Receber Não Circulante	233.101,26	(233.101,26)	
(Redução) / (Aumento) de Fornecedores	(30.994,97)	373.925,47	
(Redução) / (Aumento) de Obrigações Trabalhistas	14.543,28	186.936,44	
(Redução) / (Aumento) de Obrigações Sociais	36.493,00	112.759,12	
(Redução) / (Aumento) de Obrigações Fiscais	17.833,59	32.118,50	
(Redução) / (Aumento) de Provisões Trabalhistas	93.644,90	601.527,64	
(Redução) / (Aumento) de Provisão para Contingência - Não Circulante	773.164,84	559.282,74	
(Redução) / (Aumento) de Outras Obrigações	728,48	-	
<b>Caixa Líquido Gerado nas Ativ. Operacionais</b>	<b>1.128.048,08</b>	<b>1.517.392,29</b>	
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(10.526,77)	(29.124,74)	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(4.536,87)	(6.215,23)	
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(15.063,64)</b>	<b>(35.339,97)</b>	
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
(Redução) / Aumento de Empréstimos e Financiamentos	-	-	
Transferências	-	(817.768,79)	
<b>Caixa Líquido Gerado Ativ. de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>(817.768,79)</b>	
<b>Aumento/ Diminuição líquido de caixa e equiv. de caixa</b>	<b>(59.299,86)</b>	<b>664.283,53</b>	
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>664.283,53</b>	<b>-</b>	
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>664.283,53</b>	<b>664.283,53</b>	
<b>Variação Líquida das Disponibilidades</b>	<b>1.328.567,06</b>	<b>664.283,53</b>	

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

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**  
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – UTI - 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 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 Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 2012 assumiu a operacionalização do CONJUNTO HOSPITALAR DE SOROCABA - UTI - SOROCABA, visando o desenvolvimento de ações e serviços consistentes no gerenciamento e operacionalização dos 30 (trinta) leitos da UTI - Unidade de Terapia Intensiva localizados no Conjunto Hospitalar de Sorocaba, localizada na Avenida Comendador Pereira Inácio, 564, bairro Lageado, com fundamento nos termos da Lei Federal nº 8666/93. Estes contratos de vigência de 05 anos a partir de sua assinatura, fixando as verbas orçamentárias a serem repassadas para custeio das operações.

Departamento	Orçamento 2013	Total 2013	Orçamento 2014
UTI-Sorocaba	9.724.818,00	9.724.818,00	11.926.675,39
<b>Total</b>	<b>9.724.818,00</b>	<b>9.724.818,00</b>	<b>11.926.675,39</b>

**4. Imobilizado e Intangível Gestão Pública**

	2013	2012	Taxa
Instalações	5.812,06	-	10%
Edificações	-	11.893,00	4%
Móveis e Equip. Escritório	17.805,45	15.108,74	10%
Equip de Processamentos de dados	13.911,00	-	20%
Equipamentos Hospitalares	2.123,00	2.123,00	10%
Depreciação Acumulada	(39.651,51)	(29.124,74)	
	(6.907,62)	(2.139,64)	
<b>Imobilizado Líquido</b>	<b>32.743,89</b>	<b>26.985,10</b>	
<b>Intangível Líquido</b>			
Direito de uso - Software	10.752,10	6.215,23	20%
	10.752,10	6.215,23	
Amortização Acumulada	(2.407,56)	(988,50)	
<b>Intangível Líquido</b>	<b>8.344,54</b>	<b>5.226,73</b>	

**5. Fornecedores**

	2013	2012
Fornecedores Materiais e Medicamentos	953,60	14.416,64
Fornecedores Serviços Médicos P.J	333.955,84	20.268,83
Fornecedores de Serviços Diversos P.J	6.553,06	337.860,00
Fornecedores de Imobilizado	1.468,00	1.380,00
	<b>342.930,50</b>	<b>373.925,47</b>

**6. Atividades Assistenciais de Saúde**

As atividades assistenciais de saúde desenvolvidas de forma gratuita aos usuários do Sistema Único de Saúde – SUS, através de convenio, 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-SAUDE), conforme demonstradas nos quadros a seguir:

UTI	Realizado
Paciente-dia/Ano	9.179
Admissões	1.010
Saídas	1.017

**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, de 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 Secretaria Estadual de Saúde tendo como consequência o imediato rompimento dos contratos trabalhistas bem como eventuais decisões definitivas que terão impactos significativos na posição econômico financeira da Entidade em 31 de dezembro de 2013 no montante de R\$ 1.332.447,58.

**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\$ 10.260.080,49 e 2012 de R\$ 9.140.053,09.

**10. Isenção Usufruídas**

A Entidade deixou de demonstrar o cálculo da COFINS e CSLL, 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 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 decorrente da mudança de sistema da folha de pagamento, modificando assim, as premissas de apuração da provisão de férias e encargos e, para se adequar ao novo sistema foi realizado um ajuste do montante de R\$ 73.563,15, incorporado ao Patrimônio Líquido.

**PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Aos administradores da  
**CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO**  
**ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL -**  
**UTI SOROCABA**  
São Paulo - SP

Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social – UTI 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 – UTI 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 evidências 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 – UTI SOROCABA 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**  
**CRC PJ 2SP005851/O-7**

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

Sorocaba, 31 de Dezembro de 2013.

Leocir Pessini Presidente	Mário Luis Kozik Superintendente	Carolina Kullack Diretora Administrativa - CRA SP 109784	Irenece Mastroantonio CRC nº 1SP0088358/O-6
------------------------------	-------------------------------------	---	--