

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado
Balço Patrimonial

**CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME JUNDIAÍ
CNPJ Nº 06.598.448/0012-33**

Balço Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)				Demonstração do Resultado dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)			
ATIVO		PASSIVO					
Movimento	Nota	31/12/2013	31/12/2012	Movimento	Nota	31/12/2013	31/12/2012
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (a) / 3	5.846.864,82	4.980.716,59	Formecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	363.889,42	319.238,61
Caixas e equivalentes de caixa		5.846.864,82	4.980.716,59	Formecedores		363.889,42	319.238,61
Outros Créditos - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	-	62.451,00	Obrigações Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	119.074,53	95.773,38
Outros Créditos			62.451,00	Obrigações Trabalhistas		119.074,53	95.773,38
Estoques - Saúde (Gestão Pública)	2.2(b) / 4	82.517,99	66.795,51	Obrigações Sociais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	100.971,53	76.361,18
Estoques		82.517,99	66.795,51	Obrigações Sociais		100.971,53	76.361,18
Despesas Antecipadas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	2.747,52	1.182,27	Obrigações Fiscais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	22.807,44	13.162,04
Despesas Antecipadas		2.747,52	1.182,27	Obrigações Fiscais		22.807,44	13.162,04
				Outras Obrigações - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	1.578,02	1.234,44
				Outras Obrigações		1.578,02	1.234,44
				Empréstimos e Financiamentos	-	-	2.149,23
				Empréstimos			2.149,23
				Provisões Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (g)	206.261,71	119.448,04
				Provisões Trabalhistas		206.261,71	119.448,04
				Verba p/ investimento - Contrato de Gestão	1	578.310,44	1.327.206,89
				Verba p/ investimento		578.310,44	1.327.206,89
Total do Ativo Circulante		5.932.130,33	5.111.145,37	Total do Passivo Circulante		1.392.893,09	1.954.573,81
Ativo Não Circulante				Passivo Não Circulante			
Imobilizado - Gestão Pública	2.2 (e) / 5	2.706.987,42	1.592.418,88	Provisão para Contingências	13	45.182,06	45.182,06
Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2 (e) / 5	(326.552,18)	(93.477,24)	Total do Passivo Não Circulante		45.182,06	45.182,06
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)		2.380.435,24	1.498.941,64				
Intangível - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	225.621,07	217.569,07	Patrimônio Líquido			
Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	(77.120,06)	(32.288,66)	Patrimônio Social	2.2 (i)	4.662.242,93	-
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		148.501,01	185.280,41	Superávit do Exercício	2.2 (h)	2.360.748,50	4.795.611,55
Total do Ativo Não Circulante		2.528.936,25	1.684.222,05	Total do Patrimônio Líquido		7.022.991,43	4.795.611,55
Total do Ativo		8.461.066,58	6.795.367,42	Total do Passivo + Patrimônio Líquido		8.461.066,58	6.795.367,42

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do Fluxo de Caixa dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)		
Fluxo de caixa das atividades operacionais	31/12/2013	31/12/2012
Superávit do Exercício	2.360.748,50	4.795.611,55
Depreciação e Amortização	277.906,34	125.765,90
Total	2.638.654,84	4.921.377,45
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	62.451,00	(62.451,00)
Redução / (Aumento) de Estoques	(15.722,48)	(66.795,51)
Redução / (Aumento) de Despesas Antecipadas	(1.565,25)	(1.182,27)
Redução / (Aumento) de Formecedores	44.650,81	319.238,61
Redução / (Aumento) de Obrigações Trabalhistas	23.301,15	95.773,38
Redução / (Aumento) de Obrigações Sociais	24.610,35	76.361,18
Redução / (Aumento) de Obrigações Fiscais	9.645,40	13.162,04
Redução / (Aumento) de Outras Obrigações	(1.805,65)	3.383,67
Redução / (Aumento) de Provisões Trabalhistas	86.813,67	119.448,04
Redução / (Aumento) de Subvenção para investimento	(748.896,45)	1.327.206,89
Redução / (Aumento) de Provisão para Contingência - Não Circulante	-	45.182,06
Redução / (Aumento) de Transferências - Patrimônio Social	(133.368,62)	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	1.988.768,77	6.790.704,54
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(1.114.568,54)	(1.592.418,88)
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(8.052,00)	(217.569,07)
Caixa líquido das Atividades de Investimentos	(1.122.620,54)	(1.809.987,95)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	866.148,23	4.980.716,59
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	4.980.716,59	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	5.846.864,82	4.980.716,59

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2011	-	-	-
Superávit do exercício	-	4.795.611,55	4.795.611,55
Saldo em 31/12/12	-	4.795.611,55	4.795.611,55
Incorporação de Superávit anterior	4.795.611,55	(4.795.611,55)	-
Superávit do Exercício	-	2.360.748,50	2.360.748,50
Transferências	-	(133.368,62)	(133.368,62)
Saldo em 31/12/13	4.795.611,55	2.227.379,88	7.022.991,43

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013

1. CONTEXTO OPERACIONAL:

A CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - AME Jundiaí, 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 do Contrato de Gestão firmado com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 2012, assumiu as operacionalizações do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME JUNDIAÍ, 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 tem vigência de 5 anos a partir de sua assinatura, ficando as verbas orçamentárias a serem repassadas para custeio das operações.

Departamento	Orçamento		Saldo 2012	Termos Aditivos em 2013	Deduções 2013	Subvenção para investimento não realizada 2013	Total realizado	
	2013	2014					2013	2014
AME - Jundiaí	9.541.760,00	1.327.206,89	219.462,96	(302.400,00)	(578.310,44)	10.007.719,41	10.526.200,20	
Total	9.541.760,00	1.327.206,89	219.462,96	(302.400,00)	(578.310,44)	10.007.719,41	10.526.200,20	

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 CPC - Conselho Federal de Contabilidade, as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, notadamente na ITG 2002 - Resolução 1409/2012 que revoga 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 políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das Demonstrações Contábeis para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2013. 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 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 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 construída 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

trocas 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 2013 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

e. Ativo Imobilizado Gestão Pública

Registra-se o 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. Ajuste ao resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. Em outras receitas operacionais estão registradas doações em espécie proveniente de terceiros, para patrocínio na capacitação profissional e recuperação de despesas.

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 EQUIVALENTES DE CAIXA

	2013	2012
Caixa Geral	1.500,00	1.000,00
Contas Correntes - Bancárias	1.147,55	8.396,49
Aplicação Financeira	5.844.217,27	4.971.320,10
Total	5.846.864,82	4.980.716,59

4. ESTOQUES

	2013	2012
Bens Patrimoniais	0,00	516,10
Drogas e Medicamentos	16.013,19	4.674,44
Filmes e Químicos	3.566,69	0,00
Gêneros Alimentícios	2.056,04	1.727,35
Materiais de Escritório	12.018,99	11.802,15
Materiais de Manutenção	1.515,48	1.558,74
Materiais Médicos Hospitalares	32.354,68	28.169,85
Materiais de Informática	479,20	785,45
Materiais e Equip. de Segurança	852,42	794,30
Produtos de Limpeza	10.911,42	13.894,46
Uniformes	2.729,88	2.872,67
Total	82.517,99	66.795,51

5. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL GESTÃO PÚBLICA

	2013	2012	Taxa Anual Depreciação
Imobilizado líquido	2013	2012	
Benefícios (Obras e Reformas)	358.080,00	302.780,00	4%
Instalações	341.719,41	228.517,41	10%
Móveis e Equip. Escritório	103.902,90	92.858,86	10%
Móveis e Equip. Hospitalares	390.696,77	292.546,27	10%
Biblioteca e Material de Ensino	2.260,00	2.260,00	10%
Máquinas e Eq. Manutenção	9.796,36	9.796,36	10%
Equipamentos de Proc. Dados	266.862,68	263.299,31	20%
Utensílios Diversos	43.461,10	38.265,10	10%
Aparelho e Eq. de Med. Cirurgia	1.190.208,20	862.125,57	10%
Total	2.706.987,42	1.592.418,88	
Depreciação Acumulada	(326.552,18)	(93.477,24)	
Imobilizado líquido	2.380.435,24	1.498.941,64	
Intangível líquido	2013	2012	Taxa Anual Amortização
Direito de uso - Software	225.621,07	217.569,07	20%
Amortização Acumulada	(77.120,06)	(32.288,66)	
Intangível líquido	148.501,01	185.280,41	

6. FORNECEDORES

	2013	2012
Formecedores Materiais e Medicamentos	44.922,84	119.741,22
Formecedores Serviços Médicos PJ	238.880,76	64.538,94
Formecedores de Serviços Diversos PJ	79.614,46	133.639,67
Formecodere de Imobilizado	471,36	1.318,78
Total	363.889,42	319.238,61

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:

271- Consultas Médicas			
Descrição	Realizado	Contratado	%
1ª Consulta	22.082	22.962	(3,83)
Interconsultas	2.732	4.320	(36,76)
Cons. Subsequente	25.403	18.642	36,27
Total	50.217	45.924	9,35

272- Consultas Não Médicas			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Consultas Não Médicas	8.187	7.200	13,71
Procedimentos Terapêuticos	6.392	7.200	(11,22)
Total	14.579	14.400	1,24

273- Atividade Cirúrgica

Descrição	Realizado	Contratado	%
Ambulatorial			