

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

CRUZADA BANDEIRANTES SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL
AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME SANTOS
CNPJ Nº 06.598.448/0005-04

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012 (EM REAIS)

Table with 5 columns: ATIVO, Nota, 2013, 2012, PASSIVO, Nota, 2013, 2012. Rows include Caixa e Equivalente de Caixa, Outros Créditos, Estoques, Despesas Antecipadas, Ativo não Circulante, Passivo Circulante, Fornecedores, Obrig. Trabalhistas, Obrig. Sociais, etc.

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro 2013 e 2012 (em Reais)

Table with 5 columns: Nota, 2013, 2012. Rows include Rec. C/ Saúde (Gestão Pública), Custos, Despesas Operacionais, Despesas Gerais, Despesas Gerais C/ Saúde, etc.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)

Table with 5 columns: Saldos em 31/12/11, Incorporação do déficit do exercício anterior, Déficit do Exercício, Saldos em 31/12/12, etc.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FIMOS 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012 (EM REAIS)

Table with 5 columns: Fluxo de caixa das atividades operacionais, Ajustes, Ajuste de exercícios anteriores, Redução / (Aumento) de Outros créditos, etc.

ATIVIDADES ASSISTENCIAIS ANO 2013 (8)

Table with columns: Descrição, Realizado, Contratado, %. Rows include Consultas, Exames, Cirurgias, etc.

Table with columns: Descrição, Realizado, Contratado, %. Rows include Radiologia, Ultrassonografia, Endoscopia, etc.

Table with 5 columns: Aumento / (Redução) dos Empréstimos, Caixa Líquido das Atividades de Financiamento, Aumento / Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa, etc.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2013 e 2012 (em Reais)

1. Contexto Operacional: A Cruzada Bandeirantes São Camilo Assistência Médico Social - AMBULATORIO MEDICO DE ESPECIALIDADES - AME - SANTOS, qualificada como Organização Social de Saúde, é uma entidade civil de direito privado, filantrópica, de fins não lucrativos, que tem como objetivo: Prestar Assistência à saúde em geral a tantos quanto procurarem seus serviços, sem distinção de qualquer natureza...

Table with columns: Departamento, Orçamento Jan a nov 2013, Termo de Retificação nº 2/13 - Investimento, Subvenção para investimento não realizada 2013, etc.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas: 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 emitidas 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 - Resolução 14/09/2012, que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos...

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...

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...

d. Ajustes a Valor Presente de Ativos e Passivos: A Entidade avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas Demonstrações Contábeis de 2012 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

e. Ativo Imobilizado de 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.

f. Ativo Intangível de Gestão Pública: O Intangível reflete os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxas lineares.

g. Provisões para Férias e Encargos: Estão previstas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.

h. Apuração de Superávit Déficit 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 superávits e ou diminuído pelos déficits apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

Santos, 31 de Dezembro de 2013.

Leocir Pessini Presidente, Mário Luís Kozik Superintendente, Adriano Marchezini Diretor Administrativo CRA110.752, Jussara Santana de C. Alves Contadora CRC nº 1SP294733/O-0

Table with 5 columns: Chance de Perda, Cível, Trabalhista, Total, Provisão Para Contingências. Rows include Provável, Possível, Remota, Total.

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, 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 Beneficiária de Assistência Social - CEBAS e PORTARIA Nº 1.970, de 16 de agosto de 2011 que dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades Beneficiárias de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-SAUDE), conforme demonstradas nos quadros (Atividades Assistenciais ano 2012 (8)).

9. 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 Beneficiárias 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.

10. 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 2012 o montante foi de R\$ 15.179.994,90 e 2011 de R\$ 14.336.949,42.

11. Isenção Usufruída

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.

12. Aplicação de Recursos

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

13. Cobertura de Seguros

Para atender medidas preventivas a entidade efetua contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

A entidade efetua Ajustes de Exercícios Anteriores em retificação lançamentos feitos indevidamente no imobilizado no montante de R\$ 164.057,60, incorporado ao Patrimônio Líquido.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO DE ASSISTÊNCIA MÉDICO - SOCIAL AME SANTOS São Paulo - SP

Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Santos, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, 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 Santos 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, independentemente 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 Santos 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 inserção de contribuições para a Seguridade Social.

São Paulo, 20 de Março de 2014.

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

SERGIO BUGELLI SUTTO Sócio-Diretor CT CRC - 1SP216187/O-8