

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

Balço Patrimonial Ambulatório Médico de Especialidades - Ame Santos

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

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 (EM REAIS)

ATIVO	Nota	2014	2013	PASSIVO	Nota	2014	2013
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa		1.408.196,45	4.041.003,39	Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	658.968,28	655.270,85
- Saúde (Gestão Pública)				Fornecedores		658.968,28	655.270,85
Caixa e Equivalente de Caixa	2.2(a)3	1.408.196,45	4.041.003,39	Obrig. Trabalhistas - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	249.111,66	231.016,16
Outros Créditos				Obrig. Trabalhistas		249.111,66	231.016,16
- Saúde (Gestão Pública)		177.088,53	33.275,34	Obrig. Sociais - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	201.525,96	179.215,62
Outros Créditos	2.2 (c)	177.088,53	33.275,34	Obrig. Sociais		201.525,96	179.215,62
Estoques				Obrigações Fiscais - Saúde	2.2 (c)	27.400,32	35.484,14
- Saúde (Gestão Pública)		122.968,40	104.527,41	Obrigações Fiscais		27.400,32	35.484,14
Estoques	2.2(b)4	122.968,40	104.527,41	Outras Obrigações - Saúde	2.2 (c)	1.445,49	1.558,51
Despesas Antecipadas				Outras Obrigações - Saúde		1.445,49	1.558,51
- Saúde (Gestão Pública)		5.838,70	4.131,40	Empréstimos e Financiamentos		-	-
Despesas Antecipadas	2.2 (c)	5.838,70	4.131,40	Saúde (Gestão Pública)		-	-
Total do Ativo Circulante		1.714.092,08	4.182.937,54	Empréstimos e Financiamentos		-	-
Ativo não Circulante				Provisão Trabalhistas	2.2 (g)	482.883,17	446.232,74
Depósitos Judiciais Recursal - Saúde		11.102,69	-	Provisão Trabalhistas		482.883,17	446.232,74
Imobilizado - Gestão Pública	2.2 (e) / 5	4.089.621,60	2.958.309,53	Total do Passivo Circulante		1.621.334,88	1.548.778,02
Depreciação Acumulada - (Gestão Pública)	2.2 (e) / 5	(1.668.902,65)	(1.260.865,59)	Passivo Não Circulante		-	-
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)	2.2 (e) / 5	2.420.718,95	1.697.443,94	Financiamento		-	-
Intangível - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	109.840,60	107.806,60	Provisão para Contingências	7.4	278.696,46	278.696,46
Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2 (f) / 5	(97.007,11)	(82.063,47)	Total do Passivo Não Circulante		278.696,46	278.696,46
Total do Ativo Não Circulante		2.444.655,13	1.723.187,07	Patrimônio Líquido			
Total do Ativo		4.158.747,21	5.906.124,61	Patrimônio Social	2.2 (j)	4.084.892,82	3.742.162,54
				Superávit / (Déficit) do Exercício	2.2 (h)	(1.826.176,95)	336.487,59
				Total do Patrimônio Líquido		2.258.715,87	4.078.650,13
				Total do Passivo + Patrimônio Líquido		4.158.747,21	5.906.124,61

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)			
	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) do Exercício	Total Patrim. Líquido
Saldos em 31/12/12	3.797.028,82	(218.923,88)	3.578.104,94
Incorporação do resultado do exercício anterior	(218.923,88)	218.923,88	-
Ajuste de exercícios anteriores	164.057,60	-	164.057,60
Resultado do Exercício	-	336.487,59	336.487,59
Saldos em 31/12/13	3.742.162,54	336.487,59	4.078.650,13
Incorporação do resultado do exercício anterior	336.487,59	(336.487,59)	-
Ajuste de exercícios anteriores	6.242,69	-	6.242,69
Resultado do Exercício	-	(1.826.176,95)	(1.826.176,95)
Saldos em 31/12/14	4.084.892,82	(1.826.176,95)	2.258.715,87

ATIVIDADES ASSISTENCIAIS ANO 2014

ATIVIDADE AMBULATORIAL				CLÍNICAS				TRATAMENTOS CLÍNICOS			
Descrição	Realizado	Contratado	%	Descrição	Realizado	Contratado	%	Descrição	Realizado	Contratado	%
1ª Consulta	26.994	32.912	-17,98%	Radiologia	8.504	9.360	-9,15%	Litotripsia	774	912	-15,13%
Interconsultas	11.259	6.168	82,54%	Ultrassonografia	6.897	6.000	14,95%				
Cons. Subsequente	35.047	41.640	-15,83%	Endoscopia	3.641	4.980	-26,89%				
Cons. Não Médicas	7.516	5.448	37,96%	Diag. Especialidades	12.711	10.800	17,69%				
Proc. Terapêuticos	1.755	820	114,02%								
Total	82.571	86.988	-5,08%	Total	31.753	31.140	1,97%	Total	774	912	-15,13%

ATIVIDADE CIRÚRGICAS			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Cirurgias Ambulatorial-CMA	2.499	2.640	-5,34%
Cirurgias Ambulatorial-cma	3.253	3.360	-3,18%
Total	5.752	6.000	-4,13%

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)

1. Contexto Operacional: A Cruzada Bandeirantes São Camilo Assistência Médico Social - AMBULATÓRIO MÉDICO 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: 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 integrá-los às suas comunidades e às suas famílias; IV) Prestar assistência à saúde dos portadores de distúrbios mentais para promover seu reequilíbrio 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 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 25/01/2009 assumiu as operacionalizações do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME SANTOS, 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.

Atividade	2014	2013
Caixa Geral	1.000,00	1.000,00
Contas Correntes - Bancárias	8.064,56	2.257,08
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil 2631	1.327.855,83	3.972.627,65
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil 2633	71.276,06	65.118,66
Total	1.408.196,45	4.041.003,39

3. Caixa e Equivalente de Caixa

	2014	2013
Caixa Geral	1.000,00	1.000,00
Contas Correntes - Bancárias	8.064,56	2.257,08
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil 2631	1.327.855,83	3.972.627,65
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil 2633	71.276,06	65.118,66
Total	1.408.196,45	4.041.003,39

4. Estoques

	2014	2013
Drogas e Medicamentos	18.010,18	17.702,57
Materiais de Uso Hospitalar	59.735,72	49.047,56
Generos Alimentícios	1.063,42	657,88
Produtos de Limpeza	8.748,25	6.553,07
Materiais de Manutenção	642,65	511,68
Impressos e Materiais de Expediente	7.166,47	7.896,45
Filmes e Químicos	16.119,62	9.185,40
Fios Cirúrgicos	5.416,37	5.793,53
Material de Informática	1.116,54	4.036,69
Material e Equipamento de Segurança	241,92	811,43
Utensílios Diversos	255,39	494,70
Químicos e saneantes	4.451,87	1.836,45
Total	122.968,40	104.527,41

5. Imobilizado Líquido

	2014	2013	Taxa
Maquin. Ferram. Utens. Longa Duração	5.230,00	-	10%
Equipamento para Escritório	19.513,78	-	10%
Equipamento de Proc. De Dados	468.615,77	364.349,50	20%
Veículos	32.267,20	32.267,20	20%
Aparelhos Instrs. Téc. P/ Medição	301,48	-	10%
Aparelhos e Utens. Tipo Doméstico	99.515,34	-	10%
Utensílios Diversos	-	1.774,50	10%
Aparelhos e Utens. P/ Comunicação	1.709,52	-	10%
Mobiliário em Geral	440.313,78	400.412,24	10%
Equipamentos Médicos Hospitalares	2.240.218,73	1.816.725,14	10%
Máquina, Mot. Apar. Indústria	11.507,10	-	10%
Instalações Físicas	770.428,90	342.780,95	10%
Total	4.089.621,60	2.958.309,53	
Depreciação Acumulada	(1.668.902,65)	(1.260.865,59)	
Imobilizado Líquido	2.420.718,95	1.697.443,94	
Intangível Líquido	109.840,60	107.806,60	20%
Direito de Uso - Software	109.840,60	107.806,60	
Amortização Acumulada	(97.007,11)	(82.063,47)	
Intangível Líquido	12.833,49	25.743,13	

6. Fornecedores

	2014	2013
Fornecedores Materiais e Medicamentos	112.792,74	196.698,09
Fornecedores Serviços Médicos P.J	482.192,22	396.769,70
Fornecedores de Serviços Diversos P.J	63.453,09	61.803,06
Fornecedores de Imobilizado	530,23	-
Total	658.968,28	655.270,85

7. Provisão Para Contingência:

Provisões constituídas para fazer frente às ações cíveis e trabalhistas, que se encontram em instâncias diversas. A provisão é constituída por valores atualizados de perdas, estabelecidos pelos consultores jurídicos e por julgamento da administração, para o exercício de 2014, não foi contabilizado nenhum adicional à provisão. Vale salientar que o contrato de gestão citado no contexto operacional contempla o pagamento de todas as despesas e contingências incorridas no período do contrato.

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 emitidos 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 1409/2012, 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 os exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2014.

A preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração realize estimativas e adote premissas que afetem 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 imprevisões 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 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. Ajustes a Valor Presente de Ativos e Passivos

A Entidade avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas Demonstrações Contábeis de 2014 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.

A administração da Entidade realizou a 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 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 provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.

h. Apuração do 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.

Santos, 31 de Dezembro de 2014.

Antonio Mendes Freitas
PresidenteMário Luis Kozik
SuperintendenteAdriano Marchezini
Diretor Administrativo CRA110.752Fernanda Vasconcelos Brandelero
Contadora CRC ISPP295681/O-6

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro 2014 e 2013 (em Reais)

	Nota	2014	2013
Rec. C/ Saúde (Gestão Pública)			
Receitas para Custeio			
Gov. do Estado de São Paulo		14.566.954,75	15.593.994,00
Receita Subvenção P/ Investimentos		-	663.000,00
Gov. do Estado de São Paulo		-	-
(=) Total de Receitas com Saúde (Gestão Pública)	1	14.566.954,75	16.256.994,00
Custos			
Custos c/ Saúde (Gestão Pública)			
Custos c/ Pessoal (C.L.T.)		(3.411.129,96)	(3.092.392,04)
Custos c/ Serviços de Terceiros		(7.172.625,32)	(6.622.025,94)
Custos c/ Materiais e Medicamentos		(1.454.521,76)	(1.512.189,16)
Custos Gerais		(578.205,87)	(502.033,36)
Custos s/ Impostos, Taxa e Contribuições		(1.441,57)	(400,21)
(=) Total de Custos com Saúde (Gestão Pública)	10	(12.617.924,48)	(11.729.040,71)
(+) Superávit Bruto		1.949.030,27	4.527.953,29
(+) Despesas Gerais			
Despesas Gerais C/ Saúde (Gestão Pública)			
Despesas c/ Pessoal (C.L.T.)		(3.220.519,14)	(3.079.665,36)
Despesas c/ Serviços de Terceiros		(895.597,71)	(1.043.029,44)
Despesas c/ Materiais		(219,20)	(147.430,83)
Despesas Gerais		(70.447,76)	(36.579,98)