



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

1 – OPERAÇÕES

a) Reconhecimento de utilidade pública

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília, associação civil de natureza beneficente e filantrópica, sem fins lucrativos e qualificada como Organização Social de Saúde, fundada em 22 de abril de 1929 é reconhecida como utilidade pública federal, estadual e municipal.

b) Área de Atuação e Objeto Social

A Santa Casa de Marília tem como objetivo básico, sem visar lucro, a manutenção de leitos e serviços hospitalares para uso público, sem qualquer discriminação da clientela, sem distinção de raça, cor, sexo, condição social, credo político ou religioso e gratuito, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos municipais, estaduais e federais.

c) Administração

Conforme o estatuto social, a Irmandade da Santa Casa compõe-se de um número ilimitado de irmãos classificados como fundadores, mesários, beneméritos e contribuintes. E possui como órgãos de deliberação superior e de direção a Assembleia Geral, o Conselho de Administração, a Diretoria e o Conselho Fiscal.

d) Manutenção Financeira

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da Santa Casa são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e serviços ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos,
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros e em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2023 e 2022.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) **Apuração do Resultado:** O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, incluindo as receitas, despesas, doações e subvenções.

b) **Caixa e Equivalentes:** composta por saldo das contas de caixa, bancos e aplicações financeiras, onde, são registrados pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado, conforme demonstrado abaixo:

Santa Casa de Marília - Sem Restrição		2023	2022
Caixa	R\$	24.600,60	R\$ 19.871,63
Bancos	R\$	39.838,04	R\$ 185.806,52
Aplicações Financeiras	R\$	1.627.626,32	R\$ 64.592,65
	R\$	1.692.064,96	R\$ 270.270,80

Santa Casa de Marília - Com Restrição		2023	2022
Bancos Subvenções	R\$	69.306,28	R\$ 28.778,06
Bancos Parcerias - McDia	R\$	176,91	R\$ 2.935,50
Aplicações Financeiras - Campanhas Inic. Privada	R\$	270.970,80	R\$ 314.246,72
Aplicações Financeiras - Subvenções	R\$	7.434.218,35	R\$ 3.803.168,64
Aplicações Financeiras - UNACON Assis	R\$	379.213,79	R\$ 400.603,79
	R\$	8.153.886,13	R\$ 4.549.732,71

Ame São Carlos		2023	2022
Bancos	R\$	-	R\$ 486,60
Aplicações Financeiras	R\$	-	R\$ 86.918,34
	R\$	-	R\$ 87.404,94

c) **Imobilizado:** Demonstrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens. Em 31/10/2004 foi realizada a reavaliação espontânea do Ativo Imobilizado, com Laudo de Avaliação efetuado pela empresa PRÓ-Consult Associados S/C Ltda., CNPJ n.º 02.058.609/0001-47, com data base de 31/10/2004, a partir de então a depreciação passou a ser realizada pelo novo valor e vida útil restante atribuída ao bem.

d) **Impostos e contribuições sociais a recolher:** Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis até a data do balanço.

e) **Provisão de férias e encargos:** Demonstrado por valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluindo os encargos sociais correspondentes.



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

f) Demais ativos e passivos: Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço.

4 - CONVÊNIOS A RECEBER

	2023	2022
Convênio SUS	R\$ 8.313.107,59	R\$ 8.192.890,56
Convênio não SUS	R\$ 5.197.340,33	R\$ 6.411.622,48
Provisões de Recebimento - SUS	R\$ 73.224,04	R\$ 250.024,41
Provisões de Recebimento - não SUS	R\$ 8.899.570,78	R\$ 10.612.940,63
	R\$ 22.483.242,74	R\$ 25.467.478,08

Os saldos a receber do SUS representam valores a receber da Prefeitura Municipal de Marília por serviços prestados segundo as normas estabelecidas pelo convênio com o Sistema Único de Saúde (SUS) através da Secretaria Municipal de Saúde do Município de Marília.

Os saldos de Provisões de Recebimento SUS representam valores de atendimentos ainda não faturados, bem como aos convênios e particulares na devida competência.

5 – ESTOQUES

São demonstrados ao custo médio de aquisição, não superior ao valor de mercado.

	2023	2022
Drogas e Medicamentos	R\$ 4.635.517,02	R\$ 3.526.185,23
Materiais de Consumo Hospitalar	R\$ 3.544.358,29	R\$ 1.749.964,66
Gêneros Alimentícios	R\$ 228.244,48	R\$ 95.816,04
Material Escritório e Expediente	R\$ 54.712,15	R\$ 62.708,74
Material de Limpeza Geral	R\$ 215.625,99	R\$ 122.358,10
Utensílios Domésticos	R\$ 2.798,69	R\$ 1.591,70
Material de Manutenção e Reparos	R\$ 224.381,71	R\$ 245.241,47
Material de Costura	R\$ 245.167,33	R\$ 241.020,27
Impressos	R\$ 3.764,55	R\$ 4.377,80
Material Órtese e Prótese	R\$ 658.451,55	R\$ 531.081,15
Material de Lavanderia	R\$ 51.536,69	R\$ 30.823,93
Empréstimos concedidos de Mat./Med.	R\$ 523.517,34	R\$ 446.811,99
	R\$ 10.388.075,79	R\$ 7.057.981,08

6 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

	2023	2022	
Deposito Judicial Tributário	R\$ 148.416,29	R\$ 148.416,29	Processo recolhimento Contr. Social LC 110/2001
Depósito Judicial Trabalhista	R\$ 740.958,93	R\$ 726.655,61	Processos Trabalhistas em andamento
Depósito Judicial Fornecedor	R\$ 20.814,04	R\$ 20.814,04	Processos de negociação de preços e débitos
Bloqueios Judiciais	R\$ 234.822,29	R\$ 234.822,29	Bloqueios em contas correntes ref. processos judiciais
Subvenções Estaduais a Receber	R\$ -	R\$ 1.106.898,20	Mais Santas Casas
	R\$ 1.145.011,55	R\$ 2.237.606,43	



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

7 - ATIVO IMOBILIZADO

Valor Original

Imobilizado - SANTA CASA DE MARILIA	31/12/2022	Aquisições - 2023	Baixas / Tombamentos - 2023	31/12/2023
Terrenos	5.975.835,01	-	-	5.975.835,01
Edifícios e Construções	26.243.526,93	485.825,03	-	26.729.351,96
Instalações	1.230.934,63	1.524.945,75	-	2.755.880,38
Máquinas e Equipamentos	9.697.775,31	1.530.528,07	21.457,31	11.206.846,07
Móveis e Utensílios	5.372.613,77	445.324,66	158.745,33	5.659.193,10
Veículos	180.387,42	-	-	180.387,42
Equipamentos de Informática	972.109,05	45.602,21	19.614,93	998.096,33
Importação em Andamento	219.621,73	-	-	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	542.512,68	5.184.974,89	5.585.898,27	141.589,30
Imobilizações em Andamento - Benfeitorias	693.397,20	325.484,23	510.065,65	508.815,78
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	51.128.713,73	9.542.684,84	6.295.781,49	54.375.617,08
Edifícios e Construções - c/ Restrição McDia	652.472,74	-	-	652.472,74
Instalações - c/ Restrição McDia	3.190,80	-	-	3.190,80
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição McDia	458.849,88	-	14.650,00	444.199,88
Móveis e Utensílios - c/ Restrição McDia	163.065,16	-	1.245,00	161.820,16
Equipamentos de Informática - c/ restrição McDia	56.608,08	-	-	56.608,08
TOTAL COM RESTRIÇÃO - MCDIA	1.334.186,66	-	15.895,00	1.318.291,66
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Federal	13.107.369,83	692.885,07	51.877,64	13.748.377,26
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Federal	1.125.456,65	7.642,00	3.701,60	1.129.397,05
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Federal	375.118,61	4.567,80	5.900,00	373.786,41
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO FEDERAL	14.607.945,09	705.094,87	61.479,24	15.251.560,72
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Estadual	605.808,46	-	-	605.808,46
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Estadual	12.823,90	-	39,90	12.784,00
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Estadual	3.859,00	-	-	3.859,00
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO ESTADUAL	622.491,36	-	39,90	622.451,46
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	67.693.336,84	10.247.779,71	6.373.195,63	71.567.920,92

Depreciação

Imobilizado - SANTA CASA DE MARILIA	Depreciação 31/12/2022	Depreciação - 2023	Baixas - 2023	Saldo Depreciação 31/12/2023	Valor Residual em 31/12/2023
Terrenos	-	-	-	-	5.975.835,01
Edifícios e Construções	11.566.393,54	792.596,08	19.411,34	12.339.578,28	14.389.773,68
Instalações	963.022,78	132.620,14	-	1.095.642,92	1.660.237,46
Máquinas e Equipamentos	6.474.213,36	835.852,58	18.840,87	7.291.225,07	3.915.621,00
Móveis e Utensílios	3.113.772,38	439.183,55	125.667,91	3.427.288,02	2.231.905,08
Veículos	180.387,10	-	-	180.387,10	0,32
Equipamentos de Informática	835.149,18	101.723,71	22.345,74	914.527,15	83.569,18
Importação em Andamento	-	-	-	-	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	-	-	-	-	141.589,30
Imobilizações em Andamento - Benfeitorias	-	-	-	-	508.815,78
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	23.132.938,34	2.301.976,06	186.265,86	25.248.648,54	29.126.968,54
Edifícios e Construções - c/ Restrição McDia	387.781,87	19.347,55	-	407.129,42	245.343,32
Instalações - c/ Restrição McDia	491,96	153,55	-	645,51	2.545,29
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição McDia	336.124,53	33.130,25	12.863,63	356.391,15	87.808,73
Móveis e Utensílios - c/ Restrição McDia	89.036,85	12.558,11	985,58	100.609,38	61.210,78
Equipamentos de Informática - c/ restrição McDia	22.027,45	4.262,72	-	26.290,17	30.317,91
TOTAL COM RESTRIÇÃO - MCDIA	835.462,66	69.452,18	13.849,21	891.065,63	427.226,03
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Federal	8.563.013,87	1.025.410,40	45.551,87	9.542.872,40	4.205.504,86
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Federal	667.923,16	87.647,23	2.930,31	752.640,08	376.756,97
Equipamentos de informática - c/ restrição Sub. Federal	372.204,26	1.582,15	-	373.786,41	-
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO FEDERAL	9.603.141,29	1.114.639,78	48.482,18	10.669.298,89	4.582.261,83
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Estadual	220.238,54	45.183,68	-	265.422,22	340.386,24
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Estadual	8.742,91	992,11	31,59	9.703,43	3.080,57
Equipamentos de informática - c/ restrição Sub. Estadual	3.859,00	-	-	3.859,00	-
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO ESTADUAL	232.840,45	46.175,79	31,59	278.984,65	343.466,81
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	33.804.382,74	3.532.243,81	248.628,84	37.087.997,71	34.479.923,21

O saldo da reavaliação de bens do ativo imobilizado em 31/12/2023 é de R\$ 12.244.700,26 e o saldo da depreciação acumulada dos bens reavaliados nesta data é de R\$ 6.291.690,78, onde os bens reavaliados que sofrem depreciação já foram 100% depreciados.



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

8 – INTANGÍVEL

Esta conta refere-se ao saldo da conta de Licença de Software, onde, através da Lei 11.638/2007 foi instituído este novo grupo de contas.

	2023 R\$	2022 R\$
Licença Software MV	R\$ 773.328,34	R\$ 773.328,34
Licença Software Bionexo	R\$ 45.454,50	R\$ 45.454,50
Licença Adobe Acrobat	R\$ 1.020,00	R\$ 1.020,00
Software Classificação de Risco	R\$ 18.512,50	R\$ 18.512,50
Software para Agencia Transfusional	R\$ 7.002,00	R\$ 7.002,00
Licença de uso Microsoft Windows	R\$ 57.389,00	R\$ 57.389,00
Licença Software Cardionet	R\$ 975,00	R\$ 975,00
Servidor	R\$ 48.379,80	R\$ 48.379,80
Licença de uso Windows 10 PRO	R\$ 871,23	R\$ 871,23
Licença Software Alta Performance	R\$ 20.000,00	R\$ 20.000,00
Software para CIH	R\$ 17.000,00	R\$ 17.000,00
Software Qualiex	R\$ 26.672,00	R\$ 26.672,00
Licença Anti-Virus	R\$ 430,00	R\$ 430,00
Software para testes ergométricos	R\$ 20.000,00	R\$ 20.000,00
Software Pro-Hidraulica	R\$ 2.413,80	R\$ 2.413,80
Software Teste de Precisão Pulmão	R\$ 3.650,00	R\$ 3.650,00
Office Home And Bussiness 2021	R\$ 2.220,00	R\$ 2.220,00
Licença Microsoft Office	R\$ 1.617,00	R\$ 1.617,00
100 Licenças Soul MV	R\$ 170.000,00	R\$ 170.000,00
	R\$ 1.216.935,17	R\$ 1.216.935,17

9 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS

Demonstrados por valores contraídos, acrescidos dos correspondentes encargos financeiros apropriados até a data do balanço.

a) Recursos contraídos junto ao Banco Santander (Brasil) S.A.

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	taxa
R\$ 10.000.000,00	R\$ 163.565,21	R\$ 1.962.782,52	R\$ 3.192.910,10	36	0,77% A.M.

b) Recursos contraídos junto ao Banco Bradesco S.A.

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	taxa
R\$ 9.600.000,00	R\$ 193.536,92	R\$ 2.322.443,04	R\$ 4.437.567,46	54	0,19% + CDI

c) Recursos contraídos junto ao Banco SISPRIME

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	taxa
R\$ 14.800.000,00	R\$ 384.400,87	R\$ 4.612.810,44	R\$ 7.959.134,63	45	0,25% + CDI
R\$ 1.000.000,00	R\$ 268.483,03	R\$ 757.965,91	R\$ -	3	1,5% A.M.
TOTAL		R\$ 5.370.776,35	R\$ 7.959.134,63		

d) Recursos contraídos junto ao Banco Sicoob Credicom

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	taxa
R\$ 7.071.818,18	R\$ 260.438,49	R\$ 3.125.261,88	R\$ 3.959.375,97	60	0,30% + CDI

TOTAL		R\$ 12.781.263,79	R\$ 19.548.988,16		
--------------	--	--------------------------	--------------------------	--	--



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

10 – FORNECEDORES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fornecedores de Próteses	R\$ 4.006.012,73	R\$ 3.122.674,89
Fornecedores de Medicamentos	R\$ 2.361.223,43	R\$ 2.163.726,19
Fornecedores de Mat.Cons.Hosp.	R\$ 2.153.742,15	R\$ 2.397.170,09
Fornecedores de Alimentos	R\$ 422.235,35	R\$ 1.077.292,23
Fornecedores Diversos	R\$ 2.160.326,95	R\$ 1.705.657,18
Sub-Total	R\$ 11.103.540,61	R\$ 10.466.520,58

11 - PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

	<u>2023 R\$</u>	<u>2022 R\$</u>
a) Passivo Circulante	R\$ 248.149,56	R\$ 274.560,96
Parcelamento FGTS	R\$ 248.149,56	R\$ 274.560,96
b) Exigível a Longo Prazo	R\$ 801.155,29	R\$ 904.252,63
Parcelamento FGTS	R\$ 801.155,29	R\$ 904.252,63

12 - PARCELAMENTO DAEM

A entidade aderiu ao termo de confissão de parcelamento de débito fiscal do Departamento de Água e Esgoto de Marília – DAEM em 17/11/2009, regulamentado pela Lei Municipal nº. 6.995, de 21/10/2009, em parcelas de até 360 meses, com desconto de 100% de multa e juros. As parcelas eram atualizadas pelo IGP-M e a partir de 2020 passaram a ser atualizadas pelo IPCA.

Nº CONTR.	Parcelas Restantes	Saldo Dev. Contab. 31.12.2023	Atualização
11735	80	R\$ 9.759,84	R\$ 451,01
11736	190	R\$ 1.057.725,76	R\$ 48.878,57
11737	190	R\$ 225.396,57	R\$ 10.415,80
11738	190	R\$ 153.777,90	R\$ 7.106,23
11739	190	R\$ 190.631,39	R\$ 8.809,27
11740	190	R\$ 194.928,76	R\$ 9.007,85
28757	190	R\$ 418.604,71	R\$ 19.344,14
29972	190	R\$ 355.397,97	R\$ 16.423,30
12547	190	R\$ 237.981,19	R\$ 10.997,35
TOTAL		R\$ 2.844.204,09	R\$ 131.433,52

Valores pagos durante o exercício de 2023	R\$ 180.490,32
Saldo Devedor em 31/12/2023 atualizado	R\$ 2.975.637,61
Passivo Circulante	R\$ 188.828,88
Passivo Não Circulante	R\$ 2.786.808,73

13 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Constituição de Provisão para Contingências de processos classificados como provável para o desfecho da ação o ganho de causa à parte contrária.

PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	qtde de processos	VALOR - R\$
PROCESSOS TRABALHISTAS	19	768.235,75
PROCESSOS CIVEIS	4	190.279,29
TOTAL	23	958.515,04



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

14 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO – Santa Casa

É representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescido de superávits, doações de investimento, a reavaliação do imobilizado realizada no exercício de 2004 e a reserva de incentivos fiscais, diminuído dos déficits ocorridos e ajustes de exercícios anteriores.

O Superávit deste exercício, no valor de R\$ 2.614.473,83, que após a aprovação do balanço pelo Conselho de Administração, será transferido ao Patrimônio Social da Entidade.

15 – SUBVENÇÕES

As subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002, e enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado das Subvenções as mesmas se encontram registradas em conta específica do passivo.

a) Ministério da Saúde - Governo Federal - Saldo a apropriar e apropriações no exercício:

Investimentos	Valores Apropriados	R\$	1.639.558,78
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	6.957.094,20
Custeio	Valores Apropriados	R\$	5.075.981,30

b) Ministério da Saúde - Governo Federal - Saldo a Receber:

Investimentos	R\$	1.317.150,00	(Equiptos e Reformas)
Custeio	R\$	6.000.000,00	
TOTAL	R\$	7.317.150,00	

c) Ministério da Saúde - Governo federal - Convênios a Realizar:

Investimentos	R\$	1.388.912,03
Custeio	R\$	7.832.425,05
TOTAL	R\$	9.221.337,08

d) Secretaria de Estado da Saúde - Governo Estadual - Saldo a apropriar e apropriações no exercício:

Investimentos	Valores Apropriados	R\$	213.799,70
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	2.398.917,39
Custeio Sta Casa - Conv. Mais Santas Casas	Valores Apropriados	R\$	2.052.971,41
Custeio Sta Casa - Conv. 840/2022 - Subvenção	Valores Apropriados	R\$	10.128.489,52
Custeio Sta Casa - Conv. 201/2022	Valores Apropriados	R\$	6.391.101,85
Custeio Sta Casa - Conv. 784/2022	Valores Apropriados	R\$	277.381,18
Custeio Sta Casa - Conv. 852/2022	Valores Apropriados	R\$	133.468,89
Custeio Sta Casa - Conv. 662/2023	Valores Apropriados	R\$	2.449.915,53
Custeio Sta Casa - Conv. 864/2023	Valores Apropriados	R\$	38.970,00
		R\$	21.472.298,38

e) Secretaria de Estado da Saúde - Governo Estadual - a Receber:

CUSTEIO

Convênio	Valor Convênio	Destinação
CONV. 190/2016	R\$ 270.270,00	Material de Consumo
CONV. 369/2016	R\$ 3.003.113,67	Material de Consumo
CONV. 553/2016	R\$ 162.162,00	Material de Consumo
CONV. 609/2016	R\$ 1.801.868,20	Material de Consumo
CONV. 836/2022	R\$ 1.106.900,12	Material de Consumo
CONV. 840/2022	R\$ 5.557.907,58	Material de Consumo
CONV. 662/2023	R\$ 10.800.000,00	Material de Consumo
CONV. 774/2023	R\$ 325.000,00	Material de Consumo
TOTAL	23.027.221,57	

f) Secretaria de Estado da Saúde - Governo Estadual - Convênios a realizar:

Custeio	R\$	28.283.906,20	Material de Consumo
Investimentos	R\$	501.593,18	
TOTAL	R\$	28.785.499,38	

g) Prefeitura Municipal de Marília - Saldo a apropriar e apropriações do exercício:

Custeio	Valores Apropriados	R\$	847.515,08	Material de Consumo
Custeio	Valores a Apropriar	R\$	22.362,77	Material de Consumo

h) Prefeitura Municipal de Marília - Convênios a Receber:

Custeio	R\$	257.400,00	Material de Consumo
---------	-----	------------	---------------------

i) Governo do Estado de São Paulo - Recursos Específicos - Resultado:

Contr. Solidiedade - Cartórios	R\$	115.915,41
Programa Nota Fiscal Paulista	R\$	33.377,19



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

16 – CAMPANHAS E DOAÇÕES PRIVADAS RECEBIDAS

a) Campanhas de Iniciativas Privadas

Instituto Ronald McDonald - Investimentos na Oncologia Infantil - Mc Dia Feliz

2022	R\$	6.757,13	Saldo de Campanha
2023	R\$	120.384,83	Saldo de Campanha
2023	R\$	120.295,90	Equipe Multiprofissional
2023	R\$	25.358,88	Diag. Precoce Salva Vidas Fase III
TOTAL	R\$	272.796,74	

b) Parcerias Instituto Ronald McDonald / Supermercado Tauste Ação Social / CPFL- Saldo a apropriar e apropriações no exercício:

Instituto Ronald McDonald	Apropriação	R\$	244.200,28	
Tauste Ação Social	Apropriação	R\$	11.115,60	
CPFL	Apropriação	R\$	57.666,22	R\$ 312.982,10
Instituto Ronald McDonald	a Apropriar	R\$	389.300,63	
Tauste Ação Social	a Apropriar	R\$	188.040,21	
CPFL	a Apropriar	R\$	900.332,43	R\$ 1.477.673,27

c) Parceria Tauste a Realizar

Saldo Parceria Supermercado Tauste Ação Social	R\$	35.931,80
--	-----	-----------

d) Doações Recebidas a realizar

Saldo a Realizar Maternidade	R\$	75.005,87	
Saldo a Realizar Bradesco	R\$	215.432,52	R\$ 290.438,39

e) Doações Espontâneas de Investimento

Doações Diversas	R\$	13.876,07
------------------	-----	-----------

f) Doações Espontâneas de Custeio

Doações em Dinheiro	R\$	70.406,27	
Doações em Bens de Consumo	R\$	477.441,48	R\$ 547.847,75

17 - ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS USUFRUÍDAS

Conforme a legislação vigente, a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento de tributos. No exercício de 2023, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 24.423.983,85 conforme demonstrativo abaixo. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devida fosse:

a) INSS	Sta Casa 2023 - R\$	Sta Casa 2022 - R\$	AME 2022 - R\$
Base de Cálculo	<u>61.426.660,80</u>	<u>56.978.467,05</u>	<u>3.032.781,95</u>
20% - Contribuição Previdenciária	12.285.332,16	11.395.693,41	606.556,39
3% - R.A.T.	1.842.799,82	1.709.354,01	90.983,46
5,8% - Terceiros	<u>3.562.746,33</u>	<u>3.304.751,09</u>	<u>175.901,35</u>
INSS como se devido fosse	17.690.878,31	16.409.798,51	873.441,20
b) PIS	Sta Casa 2023 - R\$	Sta Casa 2022 - R\$	AME 2022 - R\$
Base de Cálculo	<u>56.826.705,00</u>	<u>52.491.862,00</u>	<u>2.903.265,00</u>
1% - PIS como se devido fosse	568.267,05	524.918,62	29.032,65
c) COFINS	Sta Casa 2023 - R\$	Sta Casa 2022 - R\$	
Base de cálculo Faturamento	<u>143.352.315,07</u>	<u>129.171.192,33</u>	
Receita Serviços Único de Saúde	56.443.258,45	50.425.137,15	
Receita Serviços Outros Convênios	80.328.354,34	73.532.295,03	
Receita Serviços Particulares	9.424.885,96	7.711.058,33	
Receita de Outros Serviços	413.895,14	330.257,78	
Glosas e Perdas sobre faturamento	<u>(3.258.078,82)</u>	<u>(2.827.555,96)</u>	
COFINS sobre Faturamento	4.300.569,45	3.875.135,77	



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

Base de cálculo Outras Receitas	33.311.597,78	24.033.625,23
Receitas de Aplicações Financeiras	59.003,06	139.398,00
Outras Receitas Financeiras	547.383,79	624.445,75
Doações Espontaneas Financeiras	70.406,27	26.254,81
Doações Espontaneas em Bens	477.441,48	666.916,23
Contribuição Solidariedade Sta.Casa de Est.S.Paulo	115.915,41	110.852,20
Receita Nota Fiscal Paulista	33.377,19	29.396,72
Subvenções Federais Custeio Mat. Med. Geral	5.075.981,30	2.567.659,60
Subvenções Federais Investimento	1.639.558,78	1.618.721,11
Subvenções Estaduais Custeio Geral	21.472.298,38	15.537.443,90
Subvenções Estaduais Investimento	213.799,70	162.171,80
Subvenções Municipais Custeio Geral	847.515,08	523.789,67
Doações Aptos	181.524,84	179.093,69
Doações COVID-19	60.225,00	60.225,00
Baixa de Passivos Prescritos	506,83	-
Campanha Mc Dia Feliz	255.315,88	300.665,88
Receitas Contratos - UNACON Assis	1.392.200,61	1.158.438,95
Reversão de Provisão de Contingência	541.429,97	-
Outras Receitas	327.714,21	328.151,92
COFINS sobre Outras Receitas	999.347,94	721.008,76
3% - COFINS como se devido fosse	5.299.917,39	4.596.144,52
d) IRPJ	2023 - R\$	2022 - R\$
Base de cálculo	2.614.473,83	(10.897.639,44)
15% - IRPJ	392.171,07	-
10% - IRPJ adicional acima do limite	237.447,38	-
IRPJ como se devido fosse	629.618,46	-
e) CSLL	2023 - R\$	2022 - R\$
Base de Cálculo	2.614.473,83	(10.897.639,44)
9% - CSLL como se devido fosse	235.302,64	-

A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devidos fossem

18 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da NBC-ITG 2002, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, realizamos a mensuração destes trabalhos com base nas horas despendidas dos membros ESTATUTÁRIOS da: DIRETORIA, CONSELHO FISCAL E CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, utilizando como base destas horas despendidas o valor de 70% da maior remuneração do poder executivo federal, conforme Lei n.º 12.868/2013.

Mensuração 2023	Participantes	Total de Horas	Valorização R\$
Diretoria	09	1.749	R\$ 172.123,06
Conselho Fiscal	03	20	R\$ 2.003,02
Conselho de Administração	19	711	R\$ 69.948,28
TOTAL	31	2.480	R\$ 244.074,36



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

19 - ATENDIMENTO DE CONVÊNIO FIRMADO COM O SUS

Demonstrativo do percentual de serviços prestados ao Sistema Único de Saúde – SUS, conforme Portaria 1.970 de 16 de agosto de 2011, a fim de atender o disposto no artigo 7º da Lei Complementar 187/2021.

Competência	Internação					Ambulatório			% SUS Mensal
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	428	2.349	577	1.791	56,74%	47.684	7.072	87,08%	66,74%
Fevereiro	366	1.647	592	1.494	52,44%	42.371	7.276	85,34%	62,44%
Março	458	2.203	670	1.885	53,89%	55.508	8.918	86,16%	63,89%
Abril	470	1.921	569	1.727	52,66%	45.396	8.058	84,93%	62,66%
Maio	440	1.995	669	1.908	51,11%	52.333	9.426	84,74%	61,11%
Junho	477	2.120	543	1.876	53,05%	50.968	7.522	87,14%	63,05%
Julho	436	2.499	649	1.793	58,22%	50.529	7.985	86,35%	68,22%
Agosto	420	1.602	606	1.708	48,40%	55.885	8.398	86,94%	58,40%
Setembro	490	1.990	539	1.388	58,91%	52.575	8.579	85,97%	68,91%
Outubro	525	1.775	586	1.506	54,10%	52.686	10.349	83,58%	64,10%
Novembro	423	1.974	589	1.787	52,49%	51.651	8.161	86,36%	62,49%
Dezembro	528	2.715	566	1.631	62,47%	45.395	8.140	84,79%	72,47%
Total (SEM INCENTIVO)	5.461	24.790	7.155	20.494	54,74%	602.981	99.884	85,79%	64,74%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:	Sim / Não	Máximo	Obtido
I - Atenção oncológica;	Sim	1,50%	1,50%
II - Atenção às urgências e emergências;	Sim	1,50%	1,50%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano	2023	foi de:	67,74%
Fonte SUS - TABWIN - Produção processada			
Fonte NÃO SUS - CIHA - Produção processada			

"As informações de internações NÃO SUS (Qtde. e Paciente-Dia) e Ambulatório NÃO SUS (Qtde), referente aos meses de Maio a Dezembro, foram retiradas de nosso sistema interno ERP - SoulMV, pois, até a data da elaboração das peças contábeis deste exercício, não foram publicadas no sistema C.I.H.A. – Comunicação de Informação Hospitalar e Ambulatorial."

Gratuidades concedidas

Conforme artigo 12º da Lei Complementar 187/2021 a entidade apurou gratuidade de R\$ 53.583.849,18, calculada pela diferença do efetivo custo dos procedimentos e os valores pagos pelo SUS, somado às subvenções e doações.

20 – ANÁLISE FINANCEIRA

Com a crise mundial provocada desde o ano de 2020 com o advento da pandemia do COVID-19 e prejudicada com a guerras na Europa, impactando com o fornecimento de diversos insumos, a instabilidade econômica e política em nosso país, a Santa Casa de Marília vem trabalhando com planejamento estratégico, análise de indicadores e de mercado para poder continuar a sua vocação.

Desta forma, a Direção da Santa Casa, Executiva e da Irmandade, não estão medindo esforços para reverter este quadro e parte deste trabalho já se vislumbra no exercício de 2023, onde, a Santa Casa conseguiu receber Subvenções de Custeio (federal, estadual e municipal) no importe de R\$ 27 milhões, mostrando a importância do recurso para conseguirmos manter o equilíbrio econômico e financeiro da Santa Casa.

Com isso e também com uma recuperação parcial do resultado operacional, possibilitou o fechamento com Superávit no valor de R\$ 2.614.473,83 possibilitando uma retomada do equilíbrio econômico financeiro que é marca registrada desta entidade.

A perspectiva para o ano que se inicia é boa com a inauguração do setor de Radioterapia ainda no primeiro semestre, onde a Santa Casa foi contemplada no plano de Expansão do Ministério da Saúde, com o investimento em infraestrutura e equipamentos e com a publicação no final do ano de um recurso de R\$ 6 milhões para quitação/amortização do endividamento bancário, ou seja, conseguiremos reduzir juros com empréstimos bancários no próximo exercício.

Marília/SP, 31 de dezembro de 2023.

NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES
PROVEDOR

JOÃO CARLOS S. MATHIAS
TESOUREIRO GERAL

WALDIR RAGASSI
CONTADOR - CRC 1SP144336/O-9