



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 2024

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 2024.

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	2024	2023
Caixa	R\$ 20.915,44	R\$ 24.600,60
Bancos	R\$ 39.508,48	R\$ 39.838,04
Aplicações Financeiras	R\$ 16.446.119,22	R\$ 1.627.626,32
	R\$ 16.506.543,14	R\$ 1.692.064,96

Santa Casa de Marília - Com Restrição	2024	2023
Bancos Subvenções	R\$ 22.042,93	R\$ 69.306,28
Bancos Parcerias - McDia	R\$ 3.268,87	R\$ 176,91
Aplicações Financeiras - Campanhas Inic. Privada	R\$ 338.064,02	R\$ 270.970,80
Aplicações Financeiras - Subvenções	R\$ 3.134.614,44	R\$ 7.434.218,35
Aplicações Financeiras - UNACON Assis	R\$ 734.440,76	R\$ 379.213,79
	R\$ 4.232.431,02	R\$ 8.153.886,13

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, incluído os encargos sociais correspondentes.

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.



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

4 - CONVÊNIOS A RECEBER

	2024	2023
Convênio SUS	R\$ 10.011.412,45	R\$ 8.313.107,59
Tabela SUS Paulista	R\$ 5.777.329,46	R\$ -
Convênio não SUS	R\$ 6.530.663,93	R\$ 5.197.340,33
Provisões de Recebimento - SUS	R\$ 240.184,14	R\$ 73.224,04
Provisões de Recebimento - não SUS	R\$ 7.310.123,49	R\$ 8.899.570,78
	R\$ 29.869.713,47	R\$ 22.483.242,74

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.

	2024	2023
Drogas e Medicamentos	R\$ 3.711.581,22	R\$ 4.635.517,02
Materiais de Consumo Hospitalar	R\$ 2.047.908,71	R\$ 3.544.358,29
Gêneros Alimentícios	R\$ 101.478,88	R\$ 228.244,48
Material Escritório e Expediente	R\$ 66.221,91	R\$ 54.712,15
Material de Limpeza Geral	R\$ 135.446,07	R\$ 215.625,99
Utensílios Domésticos	R\$ 4.443,18	R\$ 2.798,69
Material de Manutenção e Reparos	R\$ 256.082,29	R\$ 224.381,71
Material de Costura	R\$ 226.290,74	R\$ 245.167,33
Impressos	R\$ 6.518,01	R\$ 3.764,55
Material Órtese e Prótese	R\$ 666.828,18	R\$ 658.451,55
Material de Lavanderia	R\$ 51.501,47	R\$ 51.536,69
Empréstimos concedidos de Mat./Med.	R\$ 508.891,07	R\$ 523.517,34
	R\$ 7.783.191,73	R\$ 10.388.075,79

6 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

	2024	2023	
Deposito Judicial Tributário	R\$ 148.416,29	R\$ 148.416,29	Processo recolhimento Contr. Social LC 110/2001
Depósito Judicial Trabalhista	R\$ 729.769,24	R\$ 740.958,93	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\$ 240.490,34	R\$ 234.822,29	Bloqueios em contas correntes ref. processos judiciais
	R\$ 1.139.489,91	R\$ 1.145.011,55	



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	31/12/2023	Aquisições - 2024	Baixas / Tombamentos - 2024	31/12/2024
Terrenos	5.975.835,01	-	-	5.975.835,01
Edifícios e Construções	26.729.351,96	65.612,33	-	26.794.964,29
Instalações	2.755.880,38	479.589,94	28.971,28	3.206.499,04
Máquinas e Equipamentos	11.206.846,07	2.354.622,77	65.455,16	13.496.013,68
Móveis e Utensílios	5.659.193,10	816.262,24	85.232,64	6.390.222,70
Veículos	180.387,42	106.131,30	27.457,43	259.061,29
Equipamentos de Informática	998.096,33	264.285,88	22.517,09	1.239.865,12
Importação em Andamento	219.621,73	2.291.701,74	2.291.701,74	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	141.589,30	7.436.605,87	4.920.447,47	2.657.747,70
Imobilizações em Andamento - Benfeitorias	508.815,78	2.434.195,02	628.111,48	2.314.899,32
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	54.375.617,08	16.249.007,09	8.069.894,29	62.554.729,88
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	444.199,88	-	240,00	443.959,88
Móveis e Utensílios - c/ Restrição McDia	161.820,16	-	1.049,00	160.771,16
Equipamentos de Informática - c/ restrição McDia	56.608,08	-	-	56.608,08
TOTAL COM RESTRIÇÃO - MCDIA	1.318.291,66	-	1.289,00	1.317.002,66
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Federal	13.748.377,26	345.242,41	1.043.802,77	13.049.816,90
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Federal	1.129.397,05	-	3.765,66	1.125.631,39
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Federal	373.786,41	-	-	373.786,41
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO FEDERAL	15.251.560,72	345.242,41	1.047.568,43	14.549.234,70
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Estadual	605.808,46	289.000,00	-	894.808,46
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Estadual	12.784,00	-	-	12.784,00
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Estadual	3.859,00	-	-	3.859,00
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO ESTADUAL	622.451,46	289.000,00	-	911.451,46
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Municipal	-	100.000,00	-	100.000,00
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Municipal	-	119.000,00	-	119.000,00
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO MUNICIPAL	-	219.000,00	-	219.000,00
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	71.567.920,92	17.102.249,50	9.118.751,72	79.551.418,70

Depreciação

Imobilizado - SANTA CASA DE MARILIA	Depreciação 31/12/2023	Depreciação - 2024	Baixas - 2024	Saldo Depreciação 31/12/2024	Valor Residual em 31/12/2024
Terrenos	-	-	-	-	5.975.835,01
Edifícios e Construções	12.339.578,28	804.262,97	-	13.143.841,25	13.651.123,04
Instalações	1.095.642,92	217.127,35	28.971,28	1.283.798,99	1.922.700,05
Máquinas e Equipamentos	7.291.225,07	995.461,38	46.417,99	8.240.268,46	5.255.745,22
Móveis e Utensílios	3.427.288,02	425.653,43	69.004,53	3.783.936,92	2.606.285,78
Veículos	180.387,10	1.886,78	27.457,43	154.816,45	104.244,84
Equipamentos de Informática	914.527,15	72.331,59	20.689,37	966.169,37	273.695,75
Importação em Andamento	-	-	-	-	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	-	-	-	-	2.657.747,70
Imobilizações em Andamento - Benfeitorias	-	-	-	-	2.314.899,32
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	25.248.648,54	2.516.723,50	192.540,60	27.572.831,44	34.981.898,44
Edifícios e Construções - c/ Restrição McDia	407.129,42	19.584,26	-	426.713,68	225.759,06
Instalações - c/ Restrição McDia	645,51	216,06	-	861,57	2.329,23
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição McDia	356.391,15	32.746,33	170,20	388.967,28	54.992,60
Móveis e Utensílios - c/ Restrição McDia	100.609,38	10.708,98	849,27	110.469,09	50.302,07
Equipamentos de Informática - c/ restrição McDia	26.290,17	3.302,42	-	29.592,59	27.015,49
TOTAL COM RESTRIÇÃO - MCDIA	891.065,63	66.558,05	1.019,47	956.604,21	360.398,45
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Federal	9.542.872,40	962.550,06	740.220,18	9.765.202,28	3.284.614,62
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Federal	752.640,08	74.978,43	3.048,69	824.569,82	301.061,57
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Federal	373.786,41	-	-	373.786,41	-
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO FEDERAL	10.669.298,89	1.037.528,49	743.268,87	10.963.558,51	3.585.676,19
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Estadual	265.422,22	66.000,77	-	331.422,99	563.385,47
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Estadual	9.703,43	851,54	-	10.554,97	2.229,03
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Estadual	3.859,00	-	-	3.859,00	-
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO ESTADUAL	278.984,65	66.852,31	-	345.836,96	565.614,50
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Municipal	-	7.375,97	-	7.375,97	92.624,03
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Municipal	-	7.926,60	-	7.926,60	111.073,40
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO MUNICIPAL	-	15.302,57	-	15.302,57	203.697,43
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	37.087.997,71	3.702.964,92	936.828,94	39.854.133,69	39.697.285,01

O saldo da reavaliação de bens do ativo imobilizado em 31/12/2024 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.

	2024 R\$	2023 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
Licença Software IKAP	R\$ 4.860,00	R\$ -
05 Licenças Office Home and Business 2024	R\$ 5.937,69	R\$ -
05 Licenças Office Home and Business 2021	R\$ 3.580,00	R\$ -
	R\$ 1.231.312,86	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\$ 1.632.869,53	24	0,77% A.M.

b) Recursos contraídos junto ao Banco SISPRIME

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	taxa
R\$ 40.000.000,00	R\$ 628.065,15	R\$ 7.536.781,80	R\$ 32.281.001,11	118	1,19% A.M.

TOTAL		R\$ 9.499.564,32	R\$ 33.913.870,64		
--------------	--	-------------------------	--------------------------	--	--

10 – FORNECEDORES

	2024	2023
Fornecedores de Próteses	R\$ 3.697.932,06	R\$ 4.006.012,73
Fornecedores de Medicamentos	R\$ 3.274.443,11	R\$ 2.361.223,43
Fornecedores de Mat.Cons.Hosp.	R\$ 2.589.120,92	R\$ 2.153.742,15
Fornecedores de Alimentos	R\$ 560.183,87	R\$ 422.235,35
Fornecedores Diversos	R\$ 2.503.128,59	R\$ 2.160.326,95
Sub-Total	R\$ 12.624.808,55	R\$ 11.103.540,61



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

11 - PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

	2024 R\$		2023	
a) Passivo Circulante	R\$	131.403,48	R\$	248.149,56
Parcelamento FGTS	R\$	131.403,48	R\$	248.149,56
b) Exigível a Longo Prazo	R\$	680.529,04	R\$	801.155,29
Parcelamento FGTS	R\$	680.529,04	R\$	801.155,29

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. Em outubro/2024 fizemos novo parcelamento do cadastro 11737 em 19 parcelas com 70% de desconto sobre multas e juros.

Nº CONTR.	Parcelas Restantes	Saldo Dev. Contab. 31.12.2024	Atualização
11735	68	R\$ 8.679,18	R\$ 419,20
11736	178	R\$ 1.036.724,13	R\$ 50.203,94
11737	178	R\$ 220.916,69	R\$ 10.670,27
11738	178	R\$ 150.721,55	R\$ 7.279,85
11739	178	R\$ 186.842,52	R\$ 9.024,49
11740	178	R\$ 191.054,50	R\$ 9.227,94
28757	178	R\$ 410.284,72	R\$ 19.816,76
29972	178	R\$ 348.334,19	R\$ 16.824,54
12547	178	R\$ 233.251,24	R\$ 11.266,03
11737/2024	17	R\$ 160.272,94	R\$ 7.725,14
TOTAL		R\$ 2.947.081,66	R\$ 142.458,16

Valores pagos durante o exercício de 2024	R\$ 217.112,43
Saldo Devedor em 31/12/2024 atualizado	R\$ 3.089.539,82
Passivo Circulante	R\$ 316.536,48
Passivo Não Circulante	R\$ 2.773.003,34

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	Passivo Exigível a Longo Prazo - R\$	Provisões contabilizadas em 2024 - R\$
PROCESSOS TRABALHISTAS	23	879.983,12	420.051,10
PROCESSOS CIVEIS	4	910.790,40	772.094,40
TOTAL	27	1.790.773,52	1.192.145,50

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\$ 13.902.848,96, 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.



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

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

Investimentos	Valores Apropriados	R\$	1.397.721,11
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	5.909.038,62
Custeio	Valores Apropriados	R\$	9.089.976,24

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

Investimentos	R\$	955.202,02	(Equiptos e Reformas)
TOTAL	R\$	955.202,02	

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

Investimentos	R\$	3.550.627,28
Custeio	R\$	44.572,67
TOTAL	R\$	3.595.199,95

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

Investimentos	Valores Apropriados	R\$	243.733,16
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	2.412.870,85
Custeio Sta Casa - Conv. Mais Santas Casas	Valores Apropriados	R\$	1.681.271,98
Custeio Sta Casa - Conv. 840/2022 - Subvenção	Valores Apropriados	R\$	3.684.556,31
Custeio Sta Casa - Conv. 201/2022	Valores Apropriados	R\$	1.129.581,00
Custeio Sta Casa - Conv. 662/2023	Valores Apropriados	R\$	3.637.732,45
Custeio Sta Casa - Conv. 864/2023	Valores Apropriados	R\$	120.265,01
Custeio Sta Casa - Conv. 1028/2023	Valores Apropriados	R\$	103.856,69
Custeio Sta Casa - Conv. 1385/2023	Valores Apropriados	R\$	521.749,60
Custeio Sta Casa - Conv. 774/2023	Valores Apropriados	R\$	336.075,51
Custeio Sta Casa - Conv. 624/2024	Valores Apropriados	R\$	101.488,38
Custeio Sta Casa - Conv. 834/2024	Valores Apropriados	R\$	102.117,93
Custeio Sta Casa - Conv. 1313/2024	Valores Apropriados	R\$	250.917,33
		R\$	11.669.612,19

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

Custeio	R\$	57.349,66	Material de Consumo
Investimentos	R\$	819.764,34	
TOTAL	R\$	877.114,00	

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

Custeio	Valores Apropriados	R\$	1.243.402,59	Material de Consumo
Investimentos	Valores Apropriados	R\$	6.208,51	
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	127.791,49	

g) Prefeitura Municipal de Marília - Convênios a Realizar:

Custeio	Valores a Apropriar	R\$	44.711,69	Material de Consumo
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	72.182,13	
TOTAL		R\$	116.893,82	

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

Contr. Solidariedade - Cartórios	R\$	120.641,52
Programa Nota Fiscal Paulista	R\$	50.302,38



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

2023	R\$	59.758,60	Saldo de Campanha
2023	R\$	61.110,92	Equipe Multiprofissional
2024	R\$	173.102,72	Saldo de Campanha
2024	R\$	39.638,87	Diag. Precoce Salva Vidas Fase IV
TOTAL	R\$	333.611,11	

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

Instituto Ronald McDonald	Apropriação	R\$	172.012,24	
Tauste Ação Social	Apropriação	R\$	11.115,60	
CPFL	Apropriação	R\$	78.355,08	R\$ 261.482,92
Instituto Ronald McDonald	a Apropriar	R\$	448.517,65	
Tauste Ação Social	a Apropriar	R\$	176.924,61	
CPFL	a Apropriar	R\$	821.977,35	R\$ 1.447.419,61

c) Doações a apropriar e apropriações do exercício:

Doações Aptos	Apropriação	R\$	187.301,47	
Doações COVID-19	Apropriação	R\$	60.225,00	
Outras Doações	Apropriação	R\$	33.951,93	R\$ 281.478,40
Doações Aptos	A Apropriar	R\$	1.118.334,16	
Doações COVID-19	A Apropriar	R\$	321.575,10	
Outras Doações	A Apropriar	R\$	311.871,21	R\$ 1.751.780,47

d) Parceria Tauste a Realizar

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

e) Doações Recebidas a realizar

Saldo a Realizar Maternidade	R\$	79.033,14	
Saldo a Realizar Bradesco	R\$	215.432,52	
Saldo a Realizar Ala D / Pediatria	R\$	738.952,86	R\$ 1.033.418,52

f) Doações Espontâneas de Investimento

Doações Diversas	R\$	101.476,83
------------------	-----	------------

g) Doações Espontâneas de Custeio

Doações em Dinheiro	R\$	82.800,82	
Doações em Bens de Consumo	R\$	710.359,97	R\$ 793.160,79

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 2024, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 31.165.543,33 conforme demonstrativo abaixo. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devida fosse:

a) INSS	<u>Sta Casa 2024 - R\$</u>	<u>Sta Casa 2023 - R\$</u>
Base de Cálculo	67.035.086,25	61.426.660,80
20% - Contribuição Previdenciária	13.407.017,25	12.285.332,16
3% - R.A.T.	2.011.052,59	1.842.799,82
5,8% - Terceiros	3.888.035,00	3.562.746,33
INSS como se devido fosse	19.306.104,84	17.690.878,31
b) PIS	<u>Sta Casa 2024 - R\$</u>	<u>Sta Casa 2023 - R\$</u>
Base de Cálculo	61.816.962,00	56.826.705,00
1% - PIS como se devido fosse	618.169,62	568.267,05
c) COFINS	<u>Sta Casa 2024 - R\$</u>	<u>Sta Casa 2023 - R\$</u>
Base de cálculo Faturamento	188.563.877,65	143.352.315,07
Receita Serviços Único de Saúde	90.561.338,70	56.443.258,45
Receita Serviços Outros Convênios	90.293.320,61	80.328.354,34
Receita Serviços Particulares	9.112.002,72	9.424.885,96
Receita de Outros Serviços	509.219,38	413.895,14
Glosas e Perdas sobre faturamento	(1.912.003,76)	(3.258.078,82)
COFINS sobre Faturamento	5.656.916,33	4.300.569,45



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	29.379.462,94	33.311.597,78
Receitas de Aplicações Financeiras	664.236,11	59.003,06
Outras Receitas Financeiras	498.279,23	547.383,79
Doações Espontaneas Financeiras	82.800,82	70.406,27
Doações Espontaneas em Bens	710.359,97	477.441,48
Contribuição Solidariedade Sta.Casa de Est.S.Paulo	120.641,52	115.915,41
Receita Nota Fiscal Paulista	50.302,38	33.377,19
Subvenções Federais Custeio Mat. Med. Geral	9.089.976,24	5.075.981,30
Subvenções Federais Investimento	1.397.721,11	1.639.558,78
Subvenções Estaduais Custeio Geral	11.669.612,19	21.472.298,38
Subvenções Estaduais Investimento	243.733,16	213.799,70
Subvenções Municipais Custeio Geral	1.243.402,59	847.515,08
Subvenções Municipais Investimento	6.208,51	-
Doações Aptos	187.301,47	181.524,84
Doações COVID-19	60.225,00	60.225,00
Baixa de Passivos Prescritos	-	506,83
Campanha Mc Dia Feliz	183.127,84	255.315,88
Receitas Contratos - UNACON Assis	2.343.726,82	1.392.200,61
Reversão de Provisão de Contingência	-	541.429,97
Outras Receitas	827.807,98	327.714,21
COFINS sobre Outras Receitas	881.383,89	999.347,93
3% - COFINS como se devido fosse	6.538.300,22	5.299.917,38
d) IRPJ	2024 - R\$	2023 - R\$
Base de cálculo	<u>13.902.848,96</u>	<u>2.614.473,83</u>
15% - IRPJ	2.085.427,34	392.171,07
10% - IRPJ adicional acima do limite	<u>1.366.284,90</u>	<u>237.447,38</u>
IRPJ como se devido fosse	3.451.712,24	629.618,46
e) CSLL	2024 - R\$	2023 - R\$
Base de Cálculo	13.902.848,96	2.614.473,83
9% - CSLL como se devido fosse	1.251.256,41	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 2024	Participantes	Total de Horas	Valorização R\$
Diretoria	09	1.616	R\$ 159.050,76
Conselho Fiscal	03	13	R\$ 1.269,73
Conselho de Administração	19	559	R\$ 55.011,74
TOTAL	31	2.188	R\$ 215.332,23



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.



FILANTROPIA – 2024

Competência	Produção – Internação					Produção – Ambulatório			% SUS Mensal
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	400	1.877	593	1.531	55,08%	52.719	10.508	83,38%	65,08%
Fevereiro	383	1.899	538	1.486	56,10%	51.674	11.931	81,24%	66,10%
Março	490	2.288	643	2.323	49,62%	53.347	14.626	78,48%	59,62%
Abri	487	2.104	612	1.872	52,92%	56.494	14.724	79,33%	62,92%
Mai	479	2.125	580	1.756	54,75%	56.681	14.923	79,16%	64,75%
Junho	501	2.146	587	2.148	49,98%	52.128	13.316	79,65%	59,98%
Julho	404	1.620	643	1.731	48,34%	52.578	11.451	82,12%	58,34%
Agosto	516	2.537	609	1.765	58,97%	60.250	11.785	83,64%	68,97%
Setembro	470	1.828	583	1.595	53,40%	64.112	13.166	82,96%	63,40%
Outubro	505	2.277	598	2.001	53,23%	68.824	12.718	84,40%	63,23%
Novembro	472	2.324	560	1.598	59,26%	61.209	11.514	84,17%	69,26%
Dezembro	538	2.640	526	1.638	61,71%	61.107	11.958	83,63%	71,71%
Total (SEM INCENTIVO)	5.645	25.665	7.072	21.444	54,48%	691.123	152.620	81,91%	64,48%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:

I - Atenção oncológica;

II - Atenção às urgências e emergências;

Sim / Não	Máximo	Obtido
Sim	1,50%	1,50%
Sim	1,50%	1,50%

Percentual de Atendimento ao SUS 67,48%

Fonte SUS – Sistema Numb3rs (TABWIN)

Fonte NÃO SUS – Sistema Numb3rs (TABWIN)

Gratuidades concedidas

Conforme artigo 12º da Lei Complementar 187/2021 a entidade apurou gratuidade de R\$ 39.212.212,16, calculada pela diferença do efetivo custo dos procedimentos e os valores pagos pelo SUS, somado às subvenções e doações.

20 – ANÁLISE FINANCEIRA

O exercício de 2024 foi marcado por grandes desafios operacionais e financeiros, mas também por avanços relevantes na estrutura financeira da Santa Casa de Marília, reflexo direto do trabalho estratégico iniciado ainda em 2023. Naquele ano, protocolamos um pleito junto ao Ministério da Saúde para um aporte de R\$ 40 milhões, do qual R\$ 6 milhões foram efetivamente repassados em fevereiro de 2024, conforme Portaria publicada em 29/12/2023.

Esse recurso foi direcionado à amortização parcial do endividamento bancário, resultando em alívio substancial sobre o fluxo de caixa e contribuindo para a recomposição da saúde financeira da instituição no curto prazo.

Outro fator relevante foi a implementação da Tabela SUS Paulista pelo Governo do Estado de São Paulo. Embora tenha ocorrido a extinção das subvenções estaduais, o novo modelo trouxe maior flexibilidade na aplicação dos recursos, o que favoreceu a gestão de caixa e possibilitou maior autonomia financeira no custeio das atividades assistenciais.

Destaca-se ainda, no encerramento do exercício, a formalização de uma operação de crédito estratégica com a Cooperativa SISPRIME, no valor de R\$ 40 milhões. Com taxas mais competitivas em relação às linhas anteriormente contratadas, essa captação permitiu a quitação de passivos bancários onerosos e redirecionamento de parte dos recursos para investimentos estruturantes. Entre eles, destacam-se os projetos de ampliação da capacidade instalada, tanto em leitos de internação quanto em salas cirúrgicas.

A projeção para o exercício de 2025 é bastante promissora. A expectativa é concluir as obras das novas salas cirúrgicas, bem como inaugurar os serviços de Radioterapia e a terceira Unidade de Terapia Intensiva (UTI III). Esses avanços deverão impulsionar significativamente a capacidade produtiva da Santa Casa, com reflexo direto no aumento da receita assistencial e na sustentabilidade econômico-financeira da instituição.

Marília/SP, 31 de dezembro de 2024.

NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES
PROVEDOR

IVAN JACINTO ZOCHIO
TESOUREIRO GERAL

WALDIR FAGASSI
CONTADOR – CRC 1SP144336/O-9