	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:100/135

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

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

b.1) Santa Casa

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.

b.2) Escola de Enfermagem Sagrado Coração de Jesus (Inativa)

A Escola de Enfermagem Sagrado Coração de Jesus, conforme estatuto, compreendia os cursos de Auxiliares de Enfermagem, Técnicos de Enfermagem e Enfermagem.

b.3) Ambulatório Médico de Especialidades (AME São Carlos)

O Ambulatório Médico de Especialidades (AME São Carlos), conforme estatuto, mediante contrato de gestão firmado com a Secretária de Saúde do Estado de São Paulo.

c) Administração

Conforme os estatutos sociais, 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 em conformidade com as práticas contábeis emanadas pela Lei 6.404/76 e alterações trazidas pela Lei 11.638/2007 e com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

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:

Caixa	R\$ 51.030,11
Bancos	R\$ 121.172,81
Bancos Subvenções	R\$ 160.981,88
Bancos Parcerias – Mc Dia	R\$ 8.783,47
Aplic. Financerias	R\$ 2.251.469,76
Aplic. Recursos de Campanhas de Iniciativa Privada	R\$ 823.986,30
Aplic. Recursos de Subvenções	<u>R\$ 3.726.378,77</u>
	R\$ 7.143.803,10

	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:102/135

c) Permanente: 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.

4. CONVÊNIOS A RECEBER

	2018 R\$	2017 R\$
Convênio SUS	7.038.68	5.660.747,
	1,19	09
Convênio não	6.429.36	4.971.219,
SUS	2,53	32
Provisões de	5.298.36	5.977.550,
Recebimento	6,26	58
	18.766.4	16.609.51
	09,98	6,99

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 representam valores de atendimentos bloqueados pelo Sistema Único de Saúde (SUS) em virtude de teto financeiro contratualizado, bem como atendimentos não faturados aos convênios e particulares na devida competência.

5 – ESTOQUES

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

	<u>2018 R\$</u>		<u>2017 R\$</u>
○ Drogas e Medicamentos	1.159.210,14	○	1.057.406,11
○ Materiais de Consumo Hospitalar	978.310,44	○	776.657,73
○ Gêneros Alimentícios	60.074,19	○	64.252,67
○ Material Escritório e Expediente	21.709,38	○	20.888,74
○ Material de Limpeza Geral	40.607,86	○	27.408,81
○ Utensílios Domésticos	277,66	○	5.691,25
○ Material de Manutenção e Reparos	79.644,40	○	75.526,27
○ Material de Costura	26.728,08	○	52.534,80
○ Impressos	4.015,94	○	2.012,23
○ Material Órtese e Prótese	164.531,45	○	146.517,57
○ Material de Lavanderia	9.727,16	○	3.144,83
○ Empréstimos concedidos de Mat./Med.	264.091,03	○	177.718,62
○			
	<u>2.808.927,73</u>	○	<u>2.409.759,63</u>

6. ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

	2018 R\$	2017 R\$	
Deposito Judicial Tributário	124.111,15	95.132,82	Processo recolhimento Contr. Social LC 110/2001
Depósito Judicial Trabalhista	629.694,48	528.323,76	Processos Trabalhistas em andamento
Depósito Judicial Fornecedor	20.814,04	20.814,04	Processos de negociação de preços e débitos
Bloqueios Judiciais	222.659,52	221.294,52	Bloqueios em contas correntes ref. processos judiciais
Subv. Estadual a Receber	-	13.093.534,68	Conv. 609/2016 e 369/2016 Sustentáveis e Pró Santa Casa
	997.279,19	13.959.099,82	

**7. ATIVO IMOBILIZADO**

Imobilizado	Valor Original	Depreciação Acumulada	Valor Residual em 31/12/2018	Valor Residual em 31/12/2017
Terrenos	5.975.835,01	-	5.975.835,01	5.975.835,01
Edifícios e Construções	17.716.621,53	8.974.968,78	8.741.652,75	8.429.216,04
Edifícios e Construções - com restrição Mc Dia	652.472,74	330.338,41	322.134,33	326.343,88
Instalações	1.178.155,69	595.337,23	582.818,46	667.891,48
Máquinas e Equipamentos	8.657.568,00	4.256.918,95	4.400.649,05	4.976.261,91
Máquinas e Equipamentos - com restrição Mc Dia	408.211,56	200.315,03	207.896,53	237.750,52
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Fed.	8.995.078,53	4.422.201,30	4.572.877,23	5.072.572,60
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Est.	209.803,46	103.301,47	106.501,99	121.967,64
Móveis e Utensílios	3.776.391,32	1.691.468,54	2.084.922,78	1.671.477,47
Móveis e Utensílios - com restrição Mc Dia	108.788,61	48.802,48	59.986,13	53.382,11
Móveis e Utensílios - com restrição Subv. Federal	798.500,10	357.604,34	440.895,76	265.771,08
Móveis e Utensílios - com restrição Subv. Estadual	12.823,90	5.679,60	7.144,30	6.592,03
Veículos	180.387,42	166.451,34	13.936,08	34.320,09
Equipamentos de Informática	800.680,58	500.016,67	300.663,91	182.055,40
Equipamentos de Informática - c/ restrição Mc dia	9.401,70	5.858,99	3.542,71	1.990,76
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub.Fed	373.684,77	233.321,33	140.363,44	-
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub.Est.	3.859,00	2.447,43	1.411,57	904,05
Importação em Andamento	219.621,73	-	219.621,73	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	549.426,82	-	549.426,82	319.876,85
Imob. And. Benf. Hemodiálise	201,84	-	201,84	201,84
Imob. And. Benf. SND	39.960,15	-	39.960,15	63,32
Imob. And. Benf. Quimioterapia	2.163,46	-	2.163,46	-
Imob. And. Benf. CME	766,82	-	766,82	766,82
Imob. And. Benf. Radioterapia	151.840,46	-	151.840,46	96.952,15
Imob. And. Benf. Geral	14.613,61	-	14.613,61	1.976,82
Imob. And. Benf. Predio Instituição	551.019,48	-	551.019,48	81.973,54
Imob. And. Benf. Predio Ambulatorial	1.623.194,31	-	1.623.194,31	625.286,71
Imob. And. Benf. Centro Cirurgico	137.205,84	-	137.205,84	401.633,03
Imob. And. Benf. Ala F	161.732,89	-	161.732,89	297.300,36
Imob. And. Benf. Ala E	221.893,86	-	221.893,86	95.075,85
Imob. And. Benf. Ala C	21.126,67	-	21.126,67	-
Imob. And. Benf. Farmácia Satélite UTI Adulto	25.335,99	-	25.335,99	-
TOTAIS	53.578.367,85	21.895.031,89	31.683.335,96	30.165.061,09

O saldo da reavaliação de bens do ativo imobilizado em 31/12/2018 é de R\$ 12.244.700,26 e o saldo da depreciação acumulada dos bens reavaliados nesta data é de R\$ 6.146.136,62. O efeito no resultado do exercício de 2.018, oriundo da depreciação sobre a reavaliação, foi de R\$ 58.641,00.



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.

	2018 R\$		2017 R\$
○ Licença Software MV	772.086,34	○	772.086,34
Licença Software Bionexo	45.454,50	○	45.454,50
Licença Adobe Acrobat	1.020,00	○	1.020,00
Software Classificação de Risco	18.512,50	○	18.512,50
Software para Agencia Transfusional	7.002,00	○	7.002,00
Licença de uso Microsoft Windows	57.389,00	○	57.389,00
Licença Software Cardionet	975	○	975
Servidor	48.379,80	○	48.379,80
Licença de uso Windows 10 PRO	1.530,23	○	1.318,00
Licença Software Alta Performance	20.000,00	○	20.000,00
Software para CIH	17.000,00	○	17.000,00
Software Qualiex	-	○	2.958,90
Licença Anti-Virus	26.672,00	○	-
Software para testes ergométricos	430	○	-
	1.016.451,37	○	992.096,04

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 BNDES com amortização mensal de principal mais juros.

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	Taxa
R\$11.000.000,00	R\$ 97.666,03	R\$1.650.215,16	R\$3.576.668,94	57 parcelas	TJLP + 3% a.a.

b) 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\$9.200.000,00	R\$ 216.123,24	R\$2.593.478,88	R\$ 6.751.418,56	60 parcelas	1,15% a.m.
R\$ 68.936,65	-	R\$ 68.936,65	R\$ -		
		R\$4.312.630,69	R\$10.328.087,50		

	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:106/135

c) Saldo devedor junto ao Banco Santander (Brasil) S.A.

Saldo Devedor Contábil:-	(68.936,65)
Cheques não Compensados pelo Banco:-	79.253,19
Créditos não tomados pelo Banco:-	(14.436,53)
Débitos não tomados pelo Banco:-	1.006,13
Créditos não tomados pela contabilidade:-	<u>9.187,11</u>
Saldo do extrato bancário:-	6.073,25

10. FORNECEDORES

	<u>2018 R\$</u>	<u>2017 R\$</u>
Fornecedores de Próteses	4.457.835,18	5.212.930,59
Fornecedores de Medicamentos	1.327.555,69	1.207.599,55
Fornecedores de Mat.Cons.Hosp.	1.335.989,99	1.499.132,81
Fornecedores de Alimentos	292.472,89	245.928,45
Fornecedores Diversos	972.847,18	572.250,57
	8.386.700,93	8.737.841,97

11. PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

	<u>2018 R\$</u>	<u>2017 R\$</u>
a) Passivo Circulante	599.098,92	560.657,64
Parcelamento FGTS	253.175,40	224.786,76
Parcelamento Federal	15.312,00	14.863,80
Parcelamento INSS	330.611,52	321.007,08
b) Exigível a Longo Prazo	2.596.563,74	3.086.466,48
Parcelamento FGTS	1.789.407,60	1.966.883,85
Parcelamento Federal	35.716,63	49.546,28
Parcelamento INSS	771.439,51	1.070.036,35

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.



Nº CONTR.	Parcelas restantes	Saldo Dev. Contab. 31.12.18		Atualização
11735	140	R\$	12.104,18	R\$ 912,65
11736	262	R\$	986.396,61	R\$ 74.374,30
11737	274	R\$	210.167,96	R\$ 15.846,66
11738	274	R\$	143.390,67	R\$ 10.811,66
11739	274	R\$	177.753,91	R\$ 13.402,64
11740	274	R\$	181.760,50	R\$ 13.704,74
28757	274	R\$	390.321,42	R\$ 29.430,24
29972	274	R\$	331.385,29	R\$ 24.986,45
12547	274	R\$	221.905,15	R\$ 16.731,65
TOTAL		R\$	2.655.185,69	R\$ 200.200,99

Valores pagos durante o exercício de 2018	R\$	127.905,00
Saldo Devedor em 31/12/2018 atualizado	R\$	2.855.386,68
Passivo Circulante	R\$	137.549,52
Passivo Não Circulante	R\$	2.717.837,16

13 - PATRIMÔNIO SOCIAL

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.

a) Ajuste de Exercícios Anteriores:

Glosas acatadas nos exercícios anteriores não baixadas corretamente como perdas: R\$ 323.688,38

O Superávit deste exercício, no valor de R\$ 1.083.715,34, que após a aprovação do balanço pelo Conselho de Administração, será transferido ao Patrimônio Social da Entidade.

14 – 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:

INVESTIMENTO			
Convênio	Valor Apropriado	Subvenções a apropriar	Destinação
1092/2008	11.700,12	8.331,78	Equipamentos
2139/2008	7.779,96	6.200,44	Equipamentos
2185/2008	9.999,96	9.150,40	Equipamentos
709615/2009	16.840,08	35.473,54	Equipamentos
CTR 0266133-18/2008	10.000,56	178.343,14	Reforma UTI Geral
731805/2009	184.280,16	671.542,30	Equipamentos
757167/2011	10.160,04	54.774,75	Equipamentos
CTR 0304703-26/2009	3.999,96	76.666,87	Reforma ALA D
773788/2012	20.448,00	96.170,64	Equipamentos
774084/2012	999,96	4.790,21	Equipamentos
773656/2012	15.283,44	75.993,96	Equipamentos
757868/2011	17.943,96	90.908,18	Equipamentos
748542/2010	7.028,76	35.261,65	Equipamentos
773654/2012	28.598,04	142.881,73	Equipamentos
CTR	3.828,84	76.257,21	Prédio Adm. Financeiro
747796/2010	9.168,36	47.621,22	Equipamentos
748696/2010	13.800,00	67.636,00	Equipamentos
773797/2012	9.999,96	48.500,16	Equipamentos
773664/2012	20.000,04	99.999,84	Equipamentos
757168/2011	19.260,00	114.898,32	Equipamentos
789971/2013	30.960,00	170.450,00	Equipamentos
747797/2010	9.130,68	50.763,65	Equipamentos
790628/2013	30.999,96	175.833,51	Equipamentos
797546/2013	52.299,96	300.991,72	Equipamentos
792015/2013	8.115,00	46.257,10	Equipamentos
749777/2010	18.542,04	139.065,62	Brig. Incêndio 2010
761846/2011	9.765,12	73.238,30	Brig. Incêndio 2011
799448/2013	15.995,04	352.785,54	Equipamentos
808023/2014	28.974,96	213.525,10	Equipamentos
808015/2014	38.400,00	272.674,90	Equipamentos
821905/2015	8.277,38	67.472,92	Equipamentos
808018/2014	18.980,04	137.358,24	Equipamentos
808020/2014	9.921,96	71.089,01	Equipamentos
808021/2014	30.000,00	212.500,00	Equipamentos
816037/2014	9.099,72	66.103,60	Equipamentos
808016/2014	19.950,00	152.891,66	Equipamentos
808014/2014	18.309,96	134.046,78	Equipamentos
816030/2014	2.858,04	20.592,22	Equipamentos



808022/2014	9.999,96	71.666,78	Equipamentos
821249/2015	10.280,04	80.526,58	Equipamentos
821251/2015	10.863,72	97.608,22	Equipamentos
823676/2015	48.698,76	411.748,05	Equipamentos
808019/2014	10.614,96	79.612,60	Equipamentos
808017/2014	29.780,04	227.692,78	Equipamentos
757155/2011	8.502,24	66.930,38	Equipamentos
812464/2014	-	199.513,00	Equipamentos
832716/2016	70.671,36	588.269,36	Equipamentos
832718/2016	24.987,36	209.112,34	Equipamentos
832723/2016	99.800,04	881.566,62	Equipamentos
833873/2016	6.933,24	82.356,77	Equipamentos
832719/2016	60.168,48	501.814,17	Equipamentos
836732/2016	10.916,74	99.324,60	Equipamentos
836554/2016	14.970,00	132.235,02	Equipamentos
836675/2016	22.882,92	219.290,45	Equipamentos
841183/2016	1.722,96	15.327,38	Equipamentos
PRONON	7.766,84	59.609,41	Equipamentos
836480/2016	5.699,81	68.770,14	Equipamentos
836486/2016	9.808,74	285.191,26	Equipamentos
836483/2016	7.839,60	231.785,40	Equipamentos
841393/2016	5.126,66	66.060,43	Equipamentos
CTR 836071/2016	-	474.974,01	Reforma Prédio Ambulatorial
CTR 836774/2016	-	294.589,16	Reforma Prédio Ambulatorial
Sub total	1.259.734,53	10.044.617,12	
CUSTEIO			
Convênio	Valor Apropriado	Destinação	
CONV. 757137/2011	202.944,71	Material de Consumo	
CONV. 760115/2011	94.367,46	Material de Consumo	
CONV. 799214/2013	87.171,00	Material de Consumo	
CONV. 832721/2016	5.520,00	Material de Consumo	
Sub total	390.003,17		
TOTAL GERAL	1.649.737,70		

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

INVESTIMENTO		
Convênio	Valor Convênio	Destinação
CONV. 848640/2017	79.000,00	Equipamentos



CONV. 848643/2017	200.000,00	Equipamentos
CONV. 848644/2017	62.000,00	Equipamentos
CONV. 850903/2017	150.000,00	Equipamentos
CONV. 850904/2017	250.000,00	Equipamentos
CONV. 850807/2017	43.010,00	Equipamentos
CONV. 850724/2017	38.226,00	Equipamentos
CONV. 868343/2018	200.000,00	Equipamentos
CONV. 868344/2018	150.000,00	Equipamentos
CONV. 868346/2018	100.000,00	Equipamentos
CONV. 868347/2018	100.000,00	Equipamentos
CONV. 870045/2018	400.000,00	Equipamentos
Total	1.772.236,00	

c) Ministério da Saúde - Governo Federal – Convênios a Realizar:

INVESTIMENTO		
Convênio	Valor Convênio	Destinação
CONV. 757155/2011	44.818,41	Equipamentos
PRONON 2014	491.113,22	Educação e Capacitação de Equipe Multiprofissional
CONV. 832716/2016	42.275,69	Equipamentos
CONV. 833873/2016	13.613,69	Equipamentos
CONV. 836480/2016	29.972,76	Equipamentos
CONV. 836483/2016	23.946,34	Equipamentos
CONV. 836732/2016	267,23	Equipamentos
CONV. 836554/2016	6.511,20	Equipamentos
CONV. 836675/2016	14.569,61	Equipamentos
CONV. 836041/2016	160.764,14	Reforma
CONV. 836774/2016	115.647,90	Reforma
CONV. 848640/2017	250.367,38	Equipamentos
CONV. 848641/2017	100.214,84	Equipamentos
CONV. 848643/2017	200.000,00	Equipamentos
CONV. 848644/2017	300.511,32	Equipamentos
CONV. 850903/2017	150.000,00	Equipamentos
CONV. 850904/2017	250.000,00	Equipamentos
CONV. 850807/2017	200.337,28	Equipamentos
CONV. 850724/2017	200.347,55	Equipamentos
CONV. 868343/2018	200.000,00	Equipamentos
CONV. 868344/2018	150.000,00	Equipamentos
CONV. 868346/2018	100.000,00	Equipamentos
CONV. 868347/2018	100.000,00	Equipamentos
CONV. 870045/2018	400.000,00	Equipamentos
PRONON 2018	133.009,54	Mastologia
PRONON 2018	456.910,18	Video Endoscopia Respiratória
Sub Total	4.135.198,28	
CUSTEIO		



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA

RATIV

Gestão da Administração

Ano: 2018

Relatório de Atividades 2018

Página:111/135


Convênio	Valor Convênio	Destinação
CONV. 751045/2010	37.770,26	Material de Consumo
CONV. 758021/2011	27.875,30	Material de Consumo
CONV. 825948/2015	54.350,29	Material de Consumo
CONV. 825945/2015	73.011,81	Material de Consumo
CONV. 832721/2016	84.808,89	Material de Consumo
Sub Total	277.816,55	
TOTAL GERAL	4.413.014,83	

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

INVESTIMENTO			
Convênio	Valor Apropriado	Subvenções à Apropriar	Destinação
T.A. 04/2011	20.407,80	65.854,97	Equipamentos
T.A. 05/2010	6.755,28	127.787,75	Poço Profundo
CONV. 396/2013	67.695,72	754.501,99	Constr. Nova Lavanderia e Equipamentos
T.A. 02/2014	10.830,60	74.911,30	Gerador de Energia
Comissão Transplante	538,32	5.105,71	Doação de Órgãos
Sub Total	106.227,72	1.028.161,72	
CUSTEIO			
Convênio	Valor Apropriado	Destinação	
CONV. 553/2016 – Pró Santa Casa	1.043.907,98	Material de Consumo	
CONV. 609/2016 - Sustentáveis	11.861.789,53	Material de Consumo	
Sub Total	12.905.697,51		
TOTAL GERAL	13.011.925,23		

e) Secretaria de Estado da Saúde – Governo Estadual – à Receber:

CUSTEIO		
Convênio	Valor Convênio	Destinação
CONV. 190/2016	184.684,50	Material de Consumo
CONV. 369/2016	2.052.127,57	Material de Consumo
CONV. 553/2016	1.274.773,50	Material de Consumo
CONV. 609/2016	14.164.683,70	Material de Consumo
Total	17.676.269,27	

	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:112/135

f) Secretaria de Estado da Saúde – Governo Estadual – Convênios a Realizar:

CUSTEIO		
Convênio	Valor Convênio	Destinação
Rend. Financeiros Subv. Estaduais	27.074,13	Rendimentos Financeiros
CONV. 190/2016	209.921,50	Material de Consumo
CONV. 369/2016	2.045.478,98	Material de Consumo
CONV. 553/2016	1.446.050,98	Material de Consumo
CONV. 669/2016	15.195.761,71	Material de Consumo
Subv.PPA-CIHT	118.407,75	Material de Consumo
Total	19.042.695,05	

g) Prefeitura Municipal de Marília - Saldo a Apropriar e apropriações no exercício:

CUSTEIO		
Convênio	Valor Apropriado	Destinação
CV 844-11 – TA 08	474.885,81	Material de Consumo
Total	474.885,81	

h) Prefeitura Municipal de Marília – Convênios a Receber:

Convênio	Valor Convênio	Destinação
T.A. 05 - CV 844/11	214.500,00	Pró Santa Casa
T.A. 06 - CV 844/11	42.900,00	Pró Santa Casa
T.A. 08 - CV 844/11	171.600,00	Pró Santa Casa
Total	429.000,00	

i) Prefeitura Municipal de Marília – Convênios a Realizar:

Convênio	Valor Convênio	Destinação
T.A. 08 - CV 844/11	129.716,61	Pró Santa Casa
RUE – cfe Port. MS GM 456 – 27/02/2018	175.900,80	
Total	305.617,41	

j) Governo do Estado de São Paulo – Recursos Específicos – Resultado:

Convênio	Valor Convênio
Contr. Solidariedade – Cartórios	R\$ 78.740,61
Programa Nota Fiscal Paulista	R\$ 89.226,94

**15. CAMPANHAS E DOAÇÕES PRIVADAS RECEBIDAS****a) Campanhas de Iniciativas Privadas**

- Instituto do Ronald McDonald – Investimento na Oncologia Infantil -
-Mc Dia Feliz.

INVESTIMENTO		
Ano da Campanha	Saldo das Campanhas	Destinação
2014	165.996,78	Consultório Odontológico
2016	188.189,42	Saldo de Campanha
2017	127.864,77	Saldo de Campanha
2018	27.979,50	Projeto Psicologia
2018	116.201,17	Projeto Prescrição Eletrônica e Prontuário Digital
2018	207.680,15	Saldo de Campanha
Total	833.911,79	

b) Parcerias Instituto do Ronald McDonald / Supermercado Tauste Ação Social – Saldo a Apropriar e apropriações no exercício:

Convênio	Apropriação	Subvenções a Apropriar	Destinação
Projeto Conv. 98/2013	12.606,84	284.850,12	Casa do GACCH
Projeto Conv. 79/2015	4.177,44	67.950,60	Reforma Quimioterapia
Projeto Conv. 80/2015	11.798,25	105.259,58	Equip.Ultrasson e Sonda
Projeto Conv. 46/2014	105,66	46.810,34	Consultório Dentário
Projeto Conv. 2016086	18.616,46	-	Projeto Psicologia
Projeto Conv. 2017012	28.380,66	-	Projeto Psicologia
Sub Total	75.685,31	504.870,64	
Tauste Ação Social	11.115,60	236.110,21	Casa do GACCH
Total	86.800,91	740.980,85	

c) Parceria Tauste a Realizar

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

d) Doações a Realizar


Saldo a Realizar reformas aptos: R\$ 910.647,77

Saldo a Realizar Maternidade: R\$ 30.379,60 **R\$ 941.027,37****e) Doações Espontâneas de Investimento**

Doações Diversas: R\$ 19.632,85;

f) Doações Espontâneas de Custeio

Doações em dinheiro: R\$ 2.060,37;

	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:114/135

Doações em Bens de Consumo: R\$ 569.086,29.

16 - 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 2018, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 15.416.865,73 conforme demonstrativo abaixo. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devida fosse:

a) INSS	2018 - R\$
Base de cálculo	39.101.482,70
20% - Contribuição Previdenciária	7.815.185,20
3% - R.A.T.	1.172.277,78
5,8% - Terceiros	2.266.403,71
INSS como se devido fosse	11.253.866,69
b) PIS	2018 - R\$
Base de cálculo	35.453.902,00
1% - PIS como se devido fosse	354.539,02
c) COFINS	2018 - R\$
Base de cálculo Faturamento	96.829.020,70
Receita Serviços Único de Saúde	39.396.454,79
Receita Serviços Outros Convênios	52.796.729,43
Receita Serviços Particulares	6.473.618,24
Receita de Outros Serviços	350.820,76
Glosas e Perdas sobre faturamento	(2.188.602,52)
COFINS sobre Faturamento	2.904.870,62
Base de cálculo Outras Receitas	16.886.307,21
Receitas de Aplicações Financeiras	75.454,74
Outras Receitas Financeiras	745.641,89
Doações Espontâneas Financeiras	2.060,37
Doações Espontâneas em Bens	569.086,29
Contrib. de Solidariedade Santas Casas do Estado de São Paulo	78.740,61
Receita Nota Fiscal Paulista	89.226,94
Subvenções Federais Custeio Mat. Med. Geral	390.003,17
Subvenções Federais Investimento	1.259.734,53
Subvenções Estaduais Custeio Geral	12.905.697,51
Subvenções Estaduais Investimento	106.227,72
Subvenções Municipais Custeio Geral	474.885,81
Doações Aptos	25.670,72
Campanha Mc Dia Feliz	86.800,91
Outras Receitas	77.076,00
COFINS sobre Outras Receitas	506.589,22
3% - COFINS como se devido fosse	3.411.459,84



d) IRPJ

2018 - R\$

Base de cálculo

1.238.235,84

15% - IRPJ

185.735,38

10% - IRPJ adicional acima do limite

99.823,58

IRPJ como se devido fosse

285.558,96

e) CSLL

2018 - R\$

Base de cálculo

1.238.235,84

9% - CSLL como se devido fosse

111.441,23

A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devidos fossem

17 – 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 2018	Participantes	Total de Horas	Valorização R\$
Diretoria	09	3.627	R\$ 357.024,12
Conselho Fiscal	03	18	R\$ 1.771,71
Conselho de Administração	19	55	R\$ 5.393,89
Total	31	3.421	R\$ 364.189,72

18 - 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 4º, inciso III da Lei 12.101/2009.



Competência Mês / Ano	Internação					Ambulatório			% SUS Mensal
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	779	3.578	602	1.538	69,94%	36.184	9.608	79,02%	79,94%
Fevereiro	283	1.467	501	1.254	53,91%	39.364	8.676	81,94%	63,91%
Março	306	1.586	636	1.826	46,48%	44.345	10.261	81,21%	56,48%
Abril	310	1.549	560	1.590	49,35%	41.592	10.855	79,30%	59,35%
Mai	364	2.027	637	1.747	53,71%	43.075	10.106	81,00%	63,71%
Junho	340	1.865	617	1.777	51,21%	43.151	10.359	80,64%	61,21%
Julho	375	1.815	666	1.640	52,53%	40.895	10.498	79,57%	62,53%
Agosto	347	1.805	591	1.915	48,52%	47.047	10.648	81,54%	58,52%
Setembro	342	1.589	547	1.740	47,73%	42.149	10.868	79,50%	57,73%
Outubro	388	1.689	603	1.465	53,55%	55.516	10.899	83,59%	63,55%
Novembro	400	1.905	589	1.712	52,67%	45.935	10.176	81,86%	62,67%
Dezembro	578	2.607	611	1.609	61,84%	33.763	10.507	76,27%	71,84%
Total (SEM INCENTIVO)	4.812	23.482	7.160	19.813	54,24%	513.016	123.461	80,60%	64,24%

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

I - Atenção obstétrica e neonatal;

II - Atenção oncológica;

III - Atenção às urgências e emergências;

IV - Atendimento voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e

V - Hospitais de Ensino

Sim / Não	Máximo	Obtido
Não	1,50%	0,00%
Sim	1,50%	1,50%
Sim	1,50%	1,50%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2018 foi de:

67,24%

Fonte SUS - TABWIN

BASE TABWIN

Fonte NÃO SUS - CIHA

CIHA PUBLICADO

Gratuidades concedidas

Conforme artigo 10º da Lei 12.101/2009 a entidade apurou gratuidade de R\$ 30.333.469,90, calculada pela diferença do efetivo custo dos procedimentos e os valores pagos pelo SUS, somado às subvenções e doações.

Marília/SP, 31 de dezembro de 2018.


MILTON TEDDE

PROVEDOR


WALDIR RAGASSI

CONTADOR - CRC 1SP144336/O-9


IVAN JACINTO ZOCHIO

TESOUREIRO GERAL



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA

RATIV

Gestão da Administração

Ano: 2018

Relatório de Atividades 2018

Página:117/135

**AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME SÃO CARLOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília, associação civil de natureza beneficente e filantrópica, sem fins lucrativos, fundada em 22 de abril de 1929 é reconhecida como utilidade pública federal, estadual e municipal e no ano de 2011 foi qualificada como Organização Social de Saúde e, em dezembro do ano de 2017 firmou Contrato de Gestão com o Governo do Estado de São Paulo através da Secretaria do Estado de Saúde, com a finalidade de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades – AME São Carlos, onde, para qual foi constituída uma filial.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis emanadas pela Lei 6.404/76 e alterações trazidas pela Lei 11.638/2007 e com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

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:

Bancos	R\$ 3.198,62
Aplic. Financerias - Custeio	R\$ 2.402.967,70
Aplic. Financeiras – Investimentos	R\$ 72.028,49
	R\$ 2.478.194,81

Emissão: 22/03/2019

Aprovação: 23/03/2019

	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:118/135

c) 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 – ESTOQUES

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

	<u>2018 R\$</u>	
Drogas e Medicamentos	33.699,51	o
Materiais de Consumo Hospitalar	108.031,20	o
Fios de Sutura	11.258,83	o
Material Escritório e Expediente	7.886,71	o
Material de Limpeza Geral	10.531,10	o
Embalagens Descartáveis	1.855,03	o
Utensílios Hospitalares	9.807,46	o
Material de Segurança	1.440,45	o
Material de Manutenção e Reparos	4,54	o
	<u>184.514,83</u>	o

5 - ATIVO IMOBILIZADO

Imobilizado	Valor Original	Depreciação Acumulada	Valor Residual em 31/12/2018	Valor Residual em 31/12/2017
Instalações	125.782,06	3.196,96	122.585,10	
Máquinas e Equipamentos	714.562,30	20.381,20	694.181,10	
Móveis e Utensílios	151.187,85	4.260,92	146.926,93	
Equipamentos de Informática	202.464,15	14.990,09	187.474,06	
Benfeitorias e Imóveis de Terceiros	914.874,67	84.066,77	830.807,90	
Imob. Equip. e Utens. Andamento	25.205,93	-	25.205,93	
TOTAIS	2.134.076,96	126.895,94	2.007.181,02	-

6 – 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. Implantação da licença para uso de Software de Gestão Hospitalar. Saldo em 31/12/2018 no Intangível de R\$ 190.364,10.

7 – FORNECEDORES

	<u>2018 R\$</u>
Fornecedores de Medicamentos	12.327,89
Fornecedores de Mat. Hospitalares	35.790,76
Fornecedores de Gêneros Alimentícios	343,05
Fornecedores Diversos	75.155,17
	<u>123.616,87</u>

Emissão: 22/03/2019	Aprovação: 23/03/2019
---------------------	-----------------------



8 - PATRIMÔNIO SOCIAL

A Entidade não forma Patrimônio Social uma vez que transfere os valores pendentes de utilização para conta do passivo, demonstrando como obrigação da OSS junto ao Órgão Público com o qual mantém convênio.

9 – APURAÇÃO DO RESULTADO

Por se tratar de Convênio firmado entre a Organização Social da Saúde e a Secretaria da Saúde, a administração da Entidade entende que a diferença apurada entre receitas e despesas reconhecidas no exercício corrente, não deve ser apresentado como resultado do exercício, pois os valores apurados são transferidos para conta do passivo, representando uma obrigação junto ao Órgão Público Conveniado.

10 – SUBVENÇÕES E DOAÇÕES

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


INVESTIMENTO			
Convênio	Valor Apropriado	Subvenções a apropriar	Destinação
AME Investimentos	187.013,94	2.197.545,12	Equipamentos
TOTAL	187.013,94	2.197.545,12	

b) Secretaria de Estado da Saúde – Governo Estadual – à Receber:

CUSTEIO		
Convênio	Valor Convênio	Destinação
AME Custeio	667.442,98	Material de Consumo
Total	667.442,98	

c) Secretaria de Estado da Saúde – Governo Estadual – Convênios a Realizar:

CUSTEIO		
Convênio	Valor Convênio	Destinação
AME Custeio	2.802.892,27	Material de Consumo
AME Investimentos	117.779,06	Equipamentos
Total	2.920.671,33	

	IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA	RATIV
	Gestão da Administração	Ano: 2018
	Relatório de Atividades 2018	Página:120/135

11 - 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 2018, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 351.655,11 conforme demonstrativo abaixo. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devida fosse:

a) INSS	2018- R\$
Base de cálculo	1.176.542,00
20% - Contribuição Previdenciária	235.322,30
3% - R.A.T.	35.298,33
5,8% - Terceiros	68.243,46
INSS como se devido fosse	338.864,09
b) PIS	2018- R\$
Base de cálculo	1.279.102,00
1% - PIS como se devido fosse	12.791,02

A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devidos fossem

Marília/SP, 31 de dezembro de 2018.


MILTON TÉDDE

PROVEDOR


WALDIR RAGASSI

CONTADOR - CRC 1SP144336/O-9


IVAN JACINTO ZOCHIO

TESOUREIRO GERAL