



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 2022 E 2021

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) 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 que se encerrou na data de 30 de novembro de 2022, onde a Santa Casa de Marília não renovou o mesmo, passando a Gestão para a Santa Casa de Franca.

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 2022 e 2021.

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		2022	2021
Caixa	R\$	19.871,63	R\$ 25.072,96
Bancos	R\$	185.806,52	R\$ 82.618,62
Bancos Subvenções	R\$	28.778,06	R\$ 56.308,25
Bancos Parcerias - McDia	R\$	2.935,50	R\$ 30.844,00
Aplicações Financeiras	R\$	64.592,65	R\$ 100.971,46
Aplicações Financeiras - Campanhas Inic. Privada	R\$	314.246,72	R\$ 395.761,26
Aplicações Financeiras - Subvenções	R\$	3.803.168,64	R\$ 5.418.220,64
Aplicações Financeiras - UNACON Assis	R\$	400.603,79	R\$ 110.652,99
	R\$	4.820.003,51	R\$ 6.220.450,18

Ame São Carlos		2022	2021
Bancos	R\$	486,60	R\$ 5.358,43
Aplicações Financeiras	R\$	86.918,34	R\$ 318.145,11
	R\$	87.404,94	R\$ 323.503,54

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.



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

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

	2022	2021
Convênio SUS	R\$ 8.192.890,56	R\$ 5.810.851,96
Convênio não SUS	R\$ 6.411.622,48	R\$ 6.137.934,45
Provisões de Recebimento - SUS	R\$ 250.024,41	R\$ 881.225,34
Provisões de Recebimento - não SUS	R\$ 10.612.940,63	R\$ 6.398.732,46
	R\$ 25.467.478,08	R\$ 19.228.744,21

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.

	2022	2021
Drogas e Medicamentos	R\$ 3.526.185,23	R\$ 2.736.570,90
Materiais de Consumo Hospitalar	R\$ 1.749.964,66	R\$ 1.482.032,66
Gêneros Alimentícios	R\$ 95.816,04	R\$ 109.452,59
Material Escritório e Expediente	R\$ 62.708,74	R\$ 42.993,57
Material de Limpeza Geral	R\$ 122.358,10	R\$ 83.747,31
Utensílios Domésticos	R\$ 1.591,70	R\$ -
Material de Manutenção e Reparos	R\$ 245.241,47	R\$ 385.837,82
Material de Costura	R\$ 241.020,27	R\$ 200.099,59
Impressos	R\$ 4.377,80	R\$ 4.670,55
Material Órtese e Prótese	R\$ 531.081,15	R\$ 276.311,63
Material de Lavanderia	R\$ 30.823,93	R\$ 27.712,80
Empréstimos concedidos de Mat./Med.	R\$ 446.811,99	R\$ 384.506,04
	R\$ 7.057.981,08	R\$ 5.733.935,46

AME SÃO CARLOS	31.12.2022 R\$	* 30.11.2022 R\$	2021 R\$
Drogas e Medicamentos	-	24.868,96	39.039,82
Materiais de Consumo Hospitalar	-	79.933,85	106.635,36
Generos Alimentícios	-	563,13	-
Fios de Sutura	-	7.062,83	10.180,93
Material de Escritório e Expediente	-	12.261,27	11.127,59
Material de Limpeza Geral	-	13.131,18	9.639,94
Enxovais e Aviamentos	-	297,00	-
Embalagens Descartáveis	-	2.716,38	1.324,44
Utensílios Hospitalares	-	9.645,79	8.241,79
Material de Segurança	-	1.663,46	1.677,67
Material de Manutenção e Reparos	-	1.805,30	1.772,16
Material de Informática	-	1.884,00	2.581,50
Acessórios p/ Equipos. Hospitalares	-	811,46	263,21
Material Esterilizado	-	9.150,13	13.115,73
Empréstimos Concedidos de Materiais	-	17.360,16	9.519,23
	-	183.787,99	215.166,47

* Saldo de Estoques transferidos para OSS de Franca por encerramento de contrato

6 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

	2022	2021	
Deposito Judicial Tributário	R\$ 148.416,29	R\$ 148.416,29	Processo recolhimento Contr. Social LC 110/2001
Depósito Judicial Trabalhista	R\$ 726.655,61	R\$ 737.721,81	Processos Trabalhistas em andamento
Depósito Judicial Fornecedor	R\$ 20.814,04	R\$ 20.814,04	Processos de negociação de preços e débitos
Depósito Judicial Cível	R\$ -	R\$ 158.056,66	Processo de danos morais
Bloqueios Judiciais	R\$ 234.822,29	R\$ 234.822,09	Bloqueios em contas correntes ref. processos judiciais
Subvenções Estaduais a Receber	R\$ 1.106.898,20	R\$ 14.184.664,00	Mais Santas Casas
	R\$ 2.237.606,43	R\$ 15.484.494,89	



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	31/12/2021	Aquisições - 2022	Baixas / Tombamentos - 2022	31/12/2022
Terrenos	5.975.835,01	-	-	5.975.835,01
Edifícios e Construções	22.641.019,03	3.602.507,90	-	26.243.526,93
Instalações	1.198.498,57	32.436,06	-	1.230.934,63
Máquinas e Equipamentos	9.576.097,74	181.649,44	59.971,87	9.697.775,31
Móveis e Utensílios	4.942.495,46	451.105,11	20.986,80	5.372.613,77
Veículos	180.387,42	-	-	180.387,42
Equipamentos de Informática	968.214,03	25.673,97	21.778,95	972.109,05
Importação em Andamento	219.621,73	-	-	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	50.192,02	2.547.636,32	2.055.315,66	542.512,68
Imobilizações em Andamento - Benfeitorias	2.166.315,50	3.021.460,45	4.494.378,75	693.397,20
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	47.918.676,51	9.862.469,25	6.652.432,03	51.128.713,73
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	-	-	458.849,88
Móveis e Utensílios - c/ Restrição McDia	163.065,16	-	-	163.065,16
Equipamentos de Informática - c/ restrição McDia	56.608,08	-	-	56.608,08
TOTAL COM RESTRIÇÃO - MCDIA	1.334.186,66	-	-	1.334.186,66
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Federal	12.316.238,63	811.901,20	20.770,00	13.107.369,83
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Federal	1.091.342,00	167.114,65	133.000,00	1.125.456,65
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Federal	378.828,61	-	3.710,00	375.118,61
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO FEDERAL	13.786.409,24	979.015,85	157.480,00	14.607.945,09
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Estadual	605.808,46	-	-	605.808,46
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Estadual	12.823,90	-	-	12.823,90
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Estadual	3.859,00	-	-	3.859,00
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO ESTADUAL	622.491,36	-	-	622.491,36
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	63.661.763,77	10.841.485,10	6.809.912,03	67.693.336,84

Imobilizado - AME SÃO CARLOS	31/12/2021	Aquisições - 2022	Baixas / Tombamentos - 2022	30/11/2022	Saldo Transferido p/ OSS Franca	31/12/2022
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros - AME	914.874,67	-	-	914.874,67	(914.874,67)	-
Instalações - AME	125.782,06	-	-	125.782,06	(125.782,06)	-
Máquinas e Equipamentos - AME	789.652,04	15.548,78	1.898,09	783.302,73	(783.302,73)	-
Móveis e Utensílios - AME	205.751,97	4.090,00	-	209.841,97	(209.841,97)	-
Equipamentos de Informática - AME	221.173,83	1.898,00	-	223.071,83	(223.071,83)	-
Imob. Equip. e Utens. Andamento - AME	-	19.638,78	19.638,78	-	-	-
TOTAIS	2.237.241,17	41.175,56	21.536,78	2.256.879,95	(2.256.879,95)	-

Depreciação

Imobilizado - SANTA CASA DE MARILIA	Depreciação 31/12/2021	Depreciação - 2022	Baixas - 2022	Saldo Depreciação 31/12/2022	Valor Residual em 31/12/2022
Terrenos	-	-	-	-	5.975.835,01
Edifícios e Construções	10.818.368,49	708.035,05	-	11.526.403,54	14.677.133,39
Instalações	8.76.736,58	86.225,20	-	9.633.961,78	2.679.911,85
Máquinas e Equipamentos	5.790.123,17	734.550,53	50.466,34	6.474.213,36	3.223.561,95
Móveis e Utensílios	2.701.048,08	415.056,83	2.332,53	3.113.772,38	2.258.841,39
Veículos	180.387,10	-	-	180.387,10	0,32
Equipamentos de Informática	762.096,77	92.255,77	19.204,36	835.149,18	136.959,87
Importação em Andamento	-	-	-	-	219.621,73
Imob. Equip. e Utens. Andamento	-	-	-	-	542.512,68
Imobilizações em Andamento - Benfeitorias	-	-	-	-	693.397,20
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	21.168.810,19	2.036.131,38	72.003,23	23.132.938,34	27.995.775,39
Edifícios e Construções - c/ Restrição McDia	370.178,54	17.603,33	-	387.781,87	264.690,87
Instalações - c/ Restrição McDia	268,45	223,51	-	491,96	2.698,84
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição McDia	301.369,02	34.755,51	-	336.124,53	122.725,35
Móveis e Utensílios - c/ Restrição McDia	76.439,39	12.597,46	-	89.036,85	74.028,31
Equipamentos de Informática - c/ restrição McDia	16.656,43	5.371,02	-	22.027,45	34.580,63
TOTAL COM RESTRIÇÃO - MCDIA	764.911,83	70.550,83	-	835.462,66	498.724,00
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Federal	7.587.676,08	992.815,75	17.477,96	8.597.969,79	4.544.355,96
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Federal	595.758,92	86.946,22	14.781,98	697.927,16	457.533,49
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Federal	319.884,12	35.591,56	3.271,42	372.204,26	2.914,35
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO FEDERAL	8.523.319,12	1.115.353,53	35.531,36	9.603.141,29	5.004.803,80
Máquinas e Equipamentos - c/ Restrição Sub. Estadual	174.351,67	45.883,87	-	220.235,54	385.569,92
Móveis e Utensílios - c/ Restrição Subv. Estadual	7.752,21	990,70	-	8.742,91	4.080,99
Equipamentos de Informática - c/ restrição Sub. Estadual	3.515,12	343,88	-	3.859,00	-
TOTAL COM RESTRIÇÃO - SUBVENÇÃO ESTADUAL	185.619,00	47.221,45	-	232.840,45	389.650,91
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	30.642.660,14	3.269.257,19	107.534,59	33.804.382,74	33.888.954,10

Imobilizado - AME SÃO CARLOS	Depreciação 31/12/2021	Depreciação - 2022	Baixas - 2022	Saldo Depreciação - 30/11/2022	Depreciação Baixada p/Transf. OSS Franca	Saldo Depreciação - 31/12/2022
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros - AME	706.729,25	190.257,98	-	896.987,23	(896.987,23)	-
Instalações - AME	32.583,04	8.979,08	-	41.562,12	(41.562,12)	-
Máquinas e Equipamentos - AME	240.632,34	68.740,45	3,01	309.370,38	(309.370,38)	-
Móveis e Utensílios - AME	60.761,37	19.480,33	-	80.241,70	(80.241,70)	-
Equipamentos de Informática - AME	148.349,79	43.705,09	-	192.054,88	(192.054,88)	-
TOTAIS	1.189.055,19	331.162,93	3,01	1.520.216,81	(1.520.216,81)	-

O saldo da reavaliação de bens do ativo imobilizado em 31/12/2022 é de R\$ 12.244.700,26 e o saldo da depreciação acumulada dos bens reavaliados nesta data é de R\$ 6.308.347,65. O efeito no resultado do exercício de 2.022, oriundo da depreciação sobre a reavaliação, foi de R\$ 13.945,60.



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

a) Santa Casa

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.

	2022 R\$	2021 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\$ -
Licença Microsoft Office	R\$ 1.617,00	R\$ -
100 Licenças Soul MV	R\$ 170.000,00	R\$ -
	R\$ 1.216.935,17	R\$ 1.043.098,17

b) AME São Carlos

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 em 2018. Aquisição de 08 licenças Microsoft Office em 2019. Aquisição de 10 licenças Microsoft Office em 2021. Saldo em 30/11/2022 no Intangível de R\$ 196.574,10, transferido para OSS de Franca por encerramento de contrato.

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\$ 38.573,98	R\$ 462.887,76	R\$ 79.484,19	14	*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\$ 10.000.000,00	R\$ 163.565,21	R\$ 1.962.782,52	R\$ 4.615.182,89	48	0,77% A.M.
R\$ 136.700,00	R\$ -	R\$ 136.700,00	R\$ -		CONTA GARANTIDA
TOTAL		R\$ 2.099.482,52			

c) 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\$ 200.957,90	R\$ 2.411.494,80	R\$ 6.171.767,48	66	0,19% + CDI

d) Recursos contraídos junto ao Banco UNIPRIME

Valor Tomado	Valor Parcela (Principal)	Saldo Devedor Curto Prazo	Saldo Devedor Longo Prazo	Parcelas Restantes	taxa
R\$ 14.800.000,00	R\$ 275.820,37	R\$ 3.309.844,47	R\$ 11.584.455,65	54	0,25% + CDI

TOTAL		R\$ 8.283.709,55	R\$ 22.450.890,21		
--------------	--	-------------------------	--------------------------	--	--

*A TJLP foi substituída pela TLP (Taxa de Longo Prazo) em contratos de financiamento firmados a partir de 1º de janeiro de 2018. Entenda o que mudou. A TJLP será mantida até o fim da vigência dos contratos referentes às operações aprovadas pela Diretoria do BNDES antes de 1º de janeiro de 2018. Para isso, a TJLP continuará sendo calculada e divulgada trimestralmente pelo Conselho Monetário Nacional (CMN), obedecendo aos parâmetros estabelecidos pela Lei 10.183 de 2001. O mesmo se aplica a projetos associados a leilões passados de concessões ou cujas condições tenham sido anunciadas antes de 1º de janeiro de 2018. FONTE:- <https://www.bndes.gov.br/wps/portal/site/home/financiamento/guia/custos-financeiros/taxa-juros-longo-prazo-tjlp>



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

	2022	2021
Fornecedores de Próteses	R\$ 3.122.674,89	R\$ 2.970.447,85
Fornecedores de Medicamentos	R\$ 2.163.726,19	R\$ 1.691.765,94
Fornecedores de Mat.Cons.Hosp.	R\$ 2.397.170,09	R\$ 1.904.767,52
Fornecedores de Alimentos	R\$ 1.077.292,23	R\$ 917.646,77
Fornecedores Diversos	R\$ 1.705.657,18	R\$ 1.282.730,70
Sub-Total	R\$ 10.466.520,58	R\$ 8.767.358,78
Fornecedores – AME São Carlos	R\$ -	R\$ 90.982,02
TOTAL	R\$ 10.466.520,58	R\$ 8.858.340,80

11 - PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

	2022 R\$	2021 R\$
a) Passivo Circulante	R\$ 274.560,96	R\$ 290.011,14
Parcelamento FGTS	R\$ 274.560,96	R\$ 284.611,68
Parcelamento Federal	R\$ -	R\$ 5.399,46
b) Exigível a Longo Prazo	R\$ 904.252,63	R\$ 1.090.685,86
Parcelamento FGTS	R\$ 904.252,63	R\$ 1.090.685,86

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. 31.12.2022	Atualização
11735	92	R\$ 10.609,44	R\$ 613,73
11736	202	R\$ 1.063.132,06	R\$ 61.500,06
11737	202	R\$ 226.516,74	R\$ 13.103,54
11738	202	R\$ 154.542,12	R\$ 8.939,95
11739	202	R\$ 191.578,82	R\$ 11.082,45
11740	202	R\$ 195.897,58	R\$ 11.332,28
28757	202	R\$ 420.685,20	R\$ 24.335,80
29972	202	R\$ 357.164,28	R\$ 20.661,24
12547	202	R\$ 239.163,96	R\$ 13.835,16
TOTAL		R\$ 2.859.290,20	R\$ 165.404,22

Valores pagos durante o exercício de 2022	R\$ 156.394,70
Saldo Devedor em 31/12/2022 atualizado	R\$ 3.024.694,42
Passivo Circulante	R\$ 180.490,32
Passivo Não Circulante	R\$ 2.858.421,79

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	16	1.149.663,95
PROCESSOS CIVEIS	2	148.696,00
TOTAL	18	1.298.359,95



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 LIQUIDO – Santa Casa

É representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acréscido 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 Déficit deste exercício, no valor de R\$ 10.940.148,27, que após a aprovação do balanço pelo Conselho de Administração, será transferido ao Patrimônio Social da Entidade.

15 – PATRIMÔNIO LIQUIDO – AME SÃO CARLOS

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 manteve convênio até 30 de novembro de 2022.

16 – 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\$	1.618.721,11
Investimentos	Valores a Apropriar	R\$	7.834.330,60
Custeio	Valores Apropriados	R\$	2.567.659,60

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

Investimentos	R\$	627.212,00	(Equiptos e Reformas)
TOTAL	R\$	627.212,00	

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

Investimentos	R\$	1.074.969,93
Custeio	R\$	20.764,19
TOTAL	R\$	1.095.734,12

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

Investimentos Sta Casa	Valores Apropriados	R\$	162.171,80
Contrato de Gestão - Invest. AME	Valores Apropriados	R\$	331.159,92
Investimentos Sta Casa	Valores a Apropriar	R\$	2.612.717,09
Custeio Sta Casa - Conv. Sustentáveis	Valores Apropriados	R\$	7.265.148,06
Custeio Sta Casa - Conv. Pró Santa Casa	Valores Apropriados	R\$	479.513,16
Custeio Sta Casa - Conv. Mais Santas Casas	Valores Apropriados	R\$	1.261.001,19
Custeio Sta Casa - Conv. 840/2022 - Subvenção	Valores Apropriados	R\$	5.033.101,65
Custeio Sta Casa - Conv. 202/2021	Valores Apropriados	R\$	47,20
Custeio Sta Casa - Conv. 253/2021	Valores Apropriados	R\$	102.382,36
Custeio Sta Casa - Conv. 254/2021	Valores Apropriados	R\$	207.207,00
Custeio Sta Casa - Conv. 260/2021	Valores Apropriados	R\$	103.174,44
Custeio Sta Casa - Conv. 261/2021	Valores Apropriados	R\$	255.227,03
Custeio Sta Casa - Conv. 262/2021	Valores Apropriados	R\$	110.896,80
Custeio Sta Casa - Conv. 263/2021	Valores Apropriados	R\$	273.480,04
Custeio Sta Casa - Conv. 271/2021	Valores Apropriados	R\$	102.738,79
Custeio Sta Casa - Conv. 72/2022	Valores Apropriados	R\$	173.682,67
Custeio Sta Casa - Conv. 72/2022	Valores Apropriados	R\$	169.843,51
		R\$	15.537.443,90



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

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\$ 3.763.448,44	Material de Consumo
CONV. 840/2022	R\$ 4.631.589,68	Material de Consumo
CONV. 201/2022	R\$ 5.416.666,66	Material de Consumo
TOTAL	19.049.118,65	

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

Custeio Santa Casa:	R\$ 22.687.458,87	Material de Consumo
Contrato de Gestão - Custeio AME	R\$ 80.288,87	
Contrato de Gestão - Invest. AME	R\$ 5.198,66	R\$ 85.487,53

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

Custeio	Valores Apropriados	R\$ 523.789,67	Material de Consumo
---------	---------------------	----------------	---------------------

h) Prefeitura Municipal de Marília - Convênios a Receber:

Custeio	R\$ 261.889,75	Material de Consumo
---------	----------------	---------------------

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

Contr. Solidariedade - Cartórios	R\$ 110.852,20
Programa Nota Fiscal Paulista	R\$ 29.396,72

17 – CAMPANHAS E DOAÇÕES PRIVADAS RECEBIDAS

a) Campanhas de Iniciativas Privadas

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

2021	R\$ 103.473,95	Saldo de Campanha
2022	R\$ 88.815,81	Saldo de Campanha
2021	R\$ 111.203,17	Equipe Multiprofissional
2021	R\$ 34.341,31	Diag. Precoce Salva Vidas Fase III
TOTAL	R\$ 337.834,24	

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

Instituto Ronald McDonald	Apropriação	R\$ 289.550,28	
Tauste Ação Social	Apropriação	R\$ 11.115,60	R\$ 300.665,88
Instituto Ronald McDonald	a Apropriar	R\$ 435.249,35	
Tauste Ação Social	a Apropriar	R\$ 199.155,81	R\$ 634.405,16

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\$ 38.179,34	
Saldo a Realizar COVID-19	R\$ 32.426,61	
Saldo a Realizar Bradesco	R\$ 215.432,52	R\$ 286.038,47

e) Doações Espontâneas de Investimento

Doações Diversas	R\$ 2.987,00
------------------	--------------

f) Doações Espontâneas de Custeio

Doações em Dinheiro	R\$ 26.254,81	
Doações em Bens de Consumo	R\$ 666.916,23	R\$ 693.171,04

18 - 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 2022, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 21.530.861,66 conforme demonstrativo abaixo. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devida fosse:



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) INSS	Sta Casa 2022 - R\$	Sta Casa 2021 - R\$	AME 2022 - R\$	AME 2021 - R\$
Base de Cálculo	56.978.467,05	53.473.962,40	3.032.781,95	3.115.806,90
20% - Contribuição Previdenciária	11.395.693,41	10.694.792,48	606.556,39	623.161,38
3% - R.A.T.	1.709.354,01	1.604.218,87	90.983,46	93.474,21
5,8% - Terceiros	3.304.751,09	3.101.489,82	175.901,35	180.716,79
INSS como se devido fosse	16.409.798,51	15.400.501,17	873.441,20	897.352,38
b) PIS	Sta Casa 2022 - R\$	Sta Casa 2021 - R\$	AME 2022 - R\$	AME 2021 - R\$
Base de Cálculo	52.491.862,00	49.364.717,00	2.903.265,00	3.104.976,00
1% - PIS como se devido fosse	524.918,62	493.647,17	29.032,65	31.049,76
c) COFINS	Sta Casa 2022 - R\$	Sta Casa 2021 - R\$		
Base de cálculo Faturamento	129.171.192,33	124.930.379,44		
Receita Serviços Único de Saúde	50.425.137,15	50.869.171,51		
Receita Serviços Outros Convênios	73.532.295,03	65.403.445,31		
Receita Serviços Particulares	7.711.058,33	9.214.878,66		
Receita de Outros Serviços	330.257,78	255.112,64		
Glosas e Perdas sobre faturamento	(2.827.555,96)	(812.228,68)		
COFINS sobre Faturamento	3.875.135,77	3.747.911,38		
Base de cálculo Outras Receitas	24.033.625,23	22.565.060,65		
Receitas de Aplicações Financeiras	139.398,00	93.329,68		
Outras Receitas Financeiras	624.445,75	736.529,28		
Doações Espontaneas Financeiras	26.254,81	19.099,48		
Doações Espontaneas em Bens	666.916,23	550.568,05		
Contribuição Solidariedade Sta.Casa de Est.S.Paulo	110.852,20	103.414,38		
Receita Nota Fiscal Paulista	29.396,72	24.422,33		
Subvenções Federais Custeio Mat. Med. Geral	2.567.659,60	3.451.402,04		
Subvenções Federais Investimento	1.618.721,11	1.685.387,41		
Subvenções Estaduais Custeio Geral	15.537.443,90	13.648.202,08		
Subvenções Estaduais Investimento	162.171,80	135.198,99		
Subvenções Municipais Custeio Geral	523.789,67	516.679,41		
Doações Aptos	179.093,69	150.612,58		
Doações COVID-19	60.225,00	130.511,73		
Baixa de Passivos Prescritos	-	1.130,76		
Campanha Mc Dia Feliz	300.665,88	486.226,63		
Receitas Contratos - UNACON Assis	1.158.438,95	444.104,74		
Outras Receitas	328.151,92	388.241,08		
COFINS sobre Outras Receitas	721.008,76	676.951,82		
3% - COFINS como se devido fosse	4.596.144,53	4.424.863,19		
d) IRPJ	2022 - R\$	2021 - R\$		
Base de cálculo	(10.897.639,44)	(4.992.546,54)		
15% - IRPJ	-	-		
10% - IRPJ adicional acima do limite	-	-		
IRPJ como se devido fosse	-	-		
e) CSLL	2022 - R\$	2021 - R\$		
Base de Cálculo	(10.897.639,44)	(4.992.546,54)		
9% - CSLL como se devido fosse	-	-		

A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devidos fossem

19 – 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.



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

Mensuração 2022	Participantes	Total de Horas	Valorização R\$
Diretoria	09	1.719	R\$ 169.165,29
Conselho Fiscal	03	18	R\$ 1.771,71
Conselho de Administração	19	264	R\$ 25.985,14
TOTAL	31	2.001	R\$ 196.922,14

20 - 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	366	2.006	490	1.435	58,30%	42.323	5.645	88,23%	68,30%
Fevereiro	398	1.989	502	1.712	53,74%	38.155	5.007	88,40%	63,74%
Março	391	2.119	585	1.608	56,86%	47.799	5.877	89,05%	66,86%
Abril	384	2.000	580	1.835	52,15%	42.922	6.477	86,89%	62,15%
Mai	499	2.026	600	1.634	55,36%	48.257	11.097	81,30%	65,36%
Junho	432	1.965	566	1.785	52,40%	47.428	7.101	86,98%	62,40%
Julho	492	2.323	684	1.670	58,18%	46.761	6.605	87,62%	68,18%
Agosto	487	2.294	613	1.629	58,48%	52.570	7.136	88,05%	68,48%
Setembro	489	2.119	544	1.600	56,98%	50.757	9.857	83,74%	66,98%
Outubro	486	2.287	561	1.637	58,28%	50.073	9.885	83,51%	68,28%
Novembro	426	1.811	582	1.821	49,86%	47.912	9.397	83,60%	59,86%
Dezembro	555	2.562	504	1.810	58,60%	41.679	6.444	86,61%	68,60%
Total (SEM INCENTIVO)	5.405	25.501	6.811	20.173	55,83%	556.636	90.528	86,01%	65,83%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 3º), 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	2022	foi de:	68,83%
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 Novembro e 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 10º da Lei 12.101/2009 a entidade apurou gratuidade de R\$ 61.266.335,98, calculada pela diferença do efetivo custo dos procedimentos e os valores pagos pelo SUS, somado às subvenções e doações.

21 – ANÁLISE FINANCEIRA

Com a crise provocada desde o ano de 2020 com o advento da pandemia do COVID-19, agravada principalmente no ano de 2021, fechamos o exercício de 2022 com um déficit de R\$ 10.940.148,27, pois, apesar de termos retomado nossa produção, ou seja, internações e consequentemente diárias produzidas e retomamos nossa produção cirúrgica, infelizmente o país aumentou demais os índices inflacionários, impactando diretamente nos custos com insumos hospitalares, energia elétrica, gás, reposição inflacionária dos funcionários e, neste caso, houve um impacto de 12,9%.

Parte deste déficit é a contabilização de provisão de contingência, R\$ 556 mil conforme mencionado no tópico 13 desta nota.

A Direção da Santa Casa, Executiva e da Irmandade, não estão medindo esforços para reverter este quadro para o próximo exercício de forma que possamos fechar o exercício com o menor déficit possível, ou, com um superávit mínimo para mantermos o equilíbrio econômico financeiro que é marca registrada desta entidade.

Marília/SP, 31 de dezembro de 2022.

NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES
PROVEDOR

JOÃO CARLOS S. MATHIAS
TESOUREIRO GERAL

WALDIR RAÇASSI
CONTADOR - CRC 1SP144336/O-9