

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
BALANÇO GERAL DO PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

**ATIVO**

**ATIVO CIRCULANTE**

**Disponível**

Caixa	6.430,90	
Banco c/Movimento	509.567,92	
Aplicações Financeiras	13.175.144,77	
Cartões de Débito/Crédito	10.672,91	13.701.816,50

**Realizável**

Convênios	37.088.903,49	
Outros Créditos	1.158.902,27	
Almoarifado	2.601.660,94	
Deduções dos Direitos - PCLD	(2.328.995,15)	38.520.471,55

**TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE**

**52.222.288,05**

**ATIVO NÃO-CIRCULANTE**

**Realizável a Longo Prazo**

Depósitos Judiciais/Trabalhistas		265.980,88
----------------------------------	--	------------

**Imobilizado**

Bens Imóveis	24.969.126,34	
Bens Móveis	21.158.962,83	
Obras em curso	72.286,76	
Depreciação Acumulada Corrigida	(20.085.457,77)	26.114.918,16

**TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE**

**26.380.899,04**

**TOTAL GERAL DO ATIVO**

**78.603.187,09**

**PASSIVO**

**PASSIVO CIRCULANTE**

Fornecedores	4.085.432,78	
Salários e Encargos a Pagar	4.315.889,87	
Credores Diversos	330.471,44	
Provisões a Pagar	3.396.534,84	
Impostos a pagar	244.333,81	
Empréstimos/Financiamentos	2.448.318,16	
Processos Trabalhistas a Pagar	58.960,00	
Honorários Médicos a Pagar	9.315.657,34	
Recursos a realizar	10.601.172,96	
Parcelamentos de débitos Convênios	100.360,32	34.897.131,52

**TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE**

**34.897.131,52**

**PASSIVO NÃO-CIRCULANTE**

**Exigível a Longo Prazo**

Parcelamentos / Impostos e Contribuições	1.111.036,89	
Empréstimos / Financiamentos	1.557.166,78	
Convênios a realizar	981.545,00	
Processos Trabalhistas	1.703.822,51	5.353.571,18

**TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE**

**5.353.571,18**

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Patrimônio Social	32.978.674,39	
Reservas de Reavaliação	5.373.810,00	38.352.484,39

**TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

**38.352.484,39**

**TOTAL GERAL DO PASSIVO**

**78.603.187,09**

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955  
600

Assinado de forma digital por  
MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
Dados: 2024.04.17 09:47:39 -03'00'

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA  
PROVEDOR

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668

Assinado de forma digital por JOSE  
GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668  
Dados: 2024.04.15 11:05:24 -03'00'

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA  
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470

Documento assinado digitalmente

gov.br

LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:28:45-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

**IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022**

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVAS DE DOAÇÕES	RESULTADO ACUMULADO - SUPERÁVIT (DÉFICIT)	RESERVAS REAVLIAÇÃO	TOTAL
<b>SALDO EM 31/12/2021</b>	903.966,34	9.175.430,75	25.355.757,01	5.594.220,48	41.029.374,58
<u>Reservas de Reavaliação</u>					
Reversão Reservas de Reavaliação			220.410,48		220.410,48
Ajustes Exercícios Anteriores			783.939,16		783.939,16
<u>Resultado do Exercício:</u>					
Reversão Reservas de Reavaliação				(220.410,48)	(220.410,48)
Déficit do Exercício			(72.996,06)		(72.996,06)
<b>SALDO EM 31/12/2022</b>	903.966,34	9.175.430,75	26.287.110,59	5.373.810,00	41.740.317,68
Ajustes Exercícios Anteriores			(4.302.985,25)		(4.302.985,25)
Superávit do Exercício			915.151,96		915.151,96
<b>SALDO EM 31/12/2023</b>	903.966,34	9.175.430,75	22.899.277,30	5.373.810,00	38.352.484,39

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955  
600  
Assinado de forma digital por  
MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
Dados: 2024.04.17 09:48:54 -03'00'

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA  
PROVEDOR

Documento assinado digitalmente  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:31:33-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:092603316  
68  
Assinado de forma digital por JOSE  
GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668  
Dados: 2024.04.15 11:05:45 -03'00'

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA  
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470

**IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES**  
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022**

(Em R\$ 1 )

	<b>Exercício findo em 31.12.2023</b>	<b>Exercício findo em 31.12.2022</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Superavit (Deficit)	915.151,96	(72.996,06)
Ajustes por:		
Ajustes de exercicios anteriores	(4.302.985,25)	783.939,16
Depreciações	2.334.198,71	2.311.327,75
Baixa Depreciação	(1.352.349,19)	(149.046,43)
Superavit (Deficit) ajustado	<u>(2.405.983,77)</u>	<u>2.873.224,42</u>
<b>Redução (aumento) nos Ativos</b>		
Convênios	(6.171.437,12)	1.045.142,69
Estoques	(116.337,74)	485.372,78
Outros créditos	50.144,17	(488.807,43)
Depósitos judiciais/trabalhistas	(197.134,97)	105.859,17
Processos a Recuperar	-	3.725,45
Deduções dos Direitos - PCLD	2.328.995,15	-
<b>Aumento (redução) nos Passivos</b>		
Fornecedores	442.315,87	1.426.379,41
Salários e encargos	1.526.909,13	128.364,79
Provisão para férias	279.314,61	149.378,81
Credores diversos	313.406,78	82.533,28
Honorários médicos	2.550.952,41	639.420,93
Outras contas a pagar	(927.493,18)	1.007.913,09
Recursos a realizar	<u>(1.506.113,77)</u>	<u>2.004.390,35</u>
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<u>(3.832.462,43)</u>	<u>9.462.897,74</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Compras de imobilizado	(1.802.960,20)	(506.739,48)
Baixa bens imobilizado	1.396.491,12	169.338,52
<b>Caixa utilizado nas atividades de investimento</b>	<u>(406.469,08)</u>	<u>(337.400,96)</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Aumento (Redução) em parcelamentos	893.456,81	19.168,75
Aumento (Redução) em empréstimos / financiamentos	(2.448.318,16)	(1.133.684,68)
Aumento (Redução) em processos trabalhistas	1.290.822,51	(152.807,27)
<b>Caixa proveniente (utilizado) nas atividades de financiamento</b>	<u>(264.038,84)</u>	<u>(1.267.323,20)</u>
<b>Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<u>(4.502.970,35)</u>	<u>7.858.173,58</u>
Caixa e equivalentes de Caixa no início do exercício	18.204.786,85	10.346.613,27
Caixa e equivalentes de Caixa ao final do exercício	<u>13.701.816,50</u>	<u>18.204.786,85</u>
<b>Aumento (Redução)</b>	<u>(4.502.970,35)</u>	<u>7.858.173,58</u>

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:0127995560  
0

Assinado de forma digital por  
MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
Dados: 2024.04.17 09:49:12 -03'00'

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA  
PROVEDOR

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668

Assinado de forma digital por JOSE  
GERALDO DE ANDRADE:09260331668  
Dados: 2024.04.15 11:06:02 -03'00'

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA  
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470

Documento assinado digitalmente

 LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:36:45-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

**IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES**  
**EVOLUÇÃO DOS SALDOS DOS BENS IMOBILIZADOS - 2023**

Descrição	Imóveis/Terrenos	Imóveis / Construções	Móveis e Utensílios	Veículos	Instrumentos Cirúrgicos	Equipamentos Hospitalares	Equipamentos de Informática	Instalações	Equipamentos Telefônicos	Ferramentas	Softwares	Obras em Curso	TOTAL
<b>Saldos em 31/12/2022</b>													
Custo	5.373.810,00	17.871.357,75	2.431.213,44	130.412,28	1.044.495,07	16.260.789,40	1.093.652,13	436.323,76	9.469,00	40.723,04	159.243,94	942.417,04	45.793.906,85
Depreciação	0,00	5.930.020,98	1.523.515,04	93.604,91	730.539,12	9.433.695,51	830.031,76	398.178,53	2.468,79	8.266,22	153.287,39	0,00	19.103.608,25
<b>Saldo Inicial</b>	<b>5.373.810,00</b>	<b>11.941.336,77</b>	<b>907.698,40</b>	<b>36.807,37</b>	<b>313.955,95</b>	<b>6.827.093,89</b>	<b>263.620,37</b>	<b>38.145,23</b>	<b>7.000,21</b>	<b>32.456,82</b>	<b>5.956,55</b>	<b>942.417,04</b>	<b>26.690.298,60</b>
<b>Adições em 2023</b>													
Janeiro	0,00	0,00	14.979,31	0,00	0,00	85.456,90	7.543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.878,39	109.857,60
Fevereiro	0,00	247.504,96	4.892,24	0,00	0,00	1.746,55	2.863,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2.744,15	259.751,82
Março	0,00	0,00	43.689,40	0,00	0,00	2.100,00	5.257,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,89	54.648,19
Abril	0,00	0,00	193.664,63	0,00	0,00	1.361,58	9.928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.528,36	288.482,57
Maió	0,00	0,00	33.456,45	0,00	0,00	311.751,80	22.652,31	0,00	0,00	0,00	0,00	72.188,95	440.049,51
Junho	0,00	0,00	84.356,18	0,00	0,00	18.386,00	644,92	0,00	0,00	0,00	0,00	72.188,95	175.576,05
Julho	0,00	0,00	11.319,78	0,00	0,00	0,00	13.091,92	0,00	0,00	1.233,96	0,00	72.188,95	97.834,61
Agosto	0,00	0,00	4.335,00	0,00	0,00	0,00	6.250,33	0,00	0,00	1.237,46	0,00	77.188,95	89.011,74
Setembro	0,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	1.800,60	6.598,09	0,00	0,00	0,00	0,00	75.107,86	129.506,55
Outubro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.840,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.268,95	76.109,25
Novembro	0,00	1.250,00	698,00	0,00	0,00	0,00	6.492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.188,95	80.628,95
Dezembro	0,00	0,00	1.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.503,36
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>248.754,96</b>	<b>438.894,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426.443,73</b>	<b>81.322,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.471,42</b>	<b>0,00</b>	<b>605.073,35</b>	<b>1.802.960,20</b>
Baixas Bens 2023	0,00	0,00	23.419,31	0,00	6.740,00	1.361.115,83	5.095,97	0,00	0,00	120,01	0,00	0,00	1.396.491,12
Transf. Bens 2023	0,00	1.475.203,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.475.203,63	0,00
Depreciação	0,00	725.644,69	188.271,41	13.900,85	76.100,66	1.202.768,95	103.471,23	15.138,58	946,90	4.175,76	3.779,68	0,00	2.334.198,71
Baixa Depreciação Bens	0,00	0,00	22.002,62	0,00	5.488,04	1.319.779,97	5.043,06	0,00	0,00	35,51	0,00	0,00	1.352.349,19
<b>Saldos em 31/12/2023</b>													
Custo	5.373.810,00	19.595.316,34	2.846.688,48	130.412,28	1.037.755,07	15.325.117,30	1.169.878,55	436.323,76	9.469,00	43.074,45	159.243,94	72.286,76	46.200.375,93
Depreciação Acum.	0,00	6.655.665,67	1.689.783,83	107.505,76	801.151,74	9.316.684,49	928.459,94	413.317,11	3.415,69	12.406,47	157.067,07	0,00	20.085.457,77
<b>Saldo Final</b>	<b>5.373.810,00</b>	<b>12.939.650,67</b>	<b>1.156.904,65</b>	<b>22.906,52</b>	<b>236.603,33</b>	<b>6.009.432,81</b>	<b>241.418,61</b>	<b>23.006,65</b>	<b>6.053,31</b>	<b>30.667,98</b>	<b>2.176,87</b>	<b>72.286,76</b>	<b>26.114.918,16</b>

Itaboraí, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:0127995  
5600

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTONIO LABRUNA  
PROVEDOR

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:092603316  
68

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTABIL LTDA  
JOSE GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470

Documento assinado digitalmente  
**gov.br**  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:38:29-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

**IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES****DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022****RECEITAS OPERACIONAIS****Exercício Findo em:**

	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Pacientes SUS	28.836.520,73	26.549.919,02
Pacientes Particulares	1.154.420,79	1.197.021,29
Serviços Convenciados	103.136.815,39	83.949.137,46
Doações e Subvenções - N.E. 8 (d)	475.581,10	115.240,55
Outras Receitas	8.956.477,45	8.852.586,77
	<b>142.559.815,46</b>	<b>120.663.905,09</b>

**CUSTOS ADMINISTRATIVOS / OPERACIONAL**

Administração	22.325.527,12	14.340.590,37
Serviços Manutenção	3.238.955,47	3.417.149,48
Nutrição e Dietética	3.761.658,44	3.682.633,26
Serviços Hospitalares	106.574.780,84	95.632.874,30
Despesas Financeiras	1.080.547,77	1.352.325,99
Despesas c/Provisões - PCLD - N.E. 8 (c)	2.328.995,15	-
Depreciação	2.334.198,71	2.311.327,75
	<b>(141.644.663,50)</b>	<b>(120.736.901,15)</b>

**RESULTADO DO EXERCÍCIO****915.151,96****(72.996,06)**

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955  
600

Assinado de forma digital por  
MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
Dados: 2024.04.17 09:49:49 -03'00'

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA  
PROVEDOR

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:34:52-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668

Assinado de forma digital por JOSE  
GERALDO DE ANDRADE:09260331668  
Dados: 2024.04.15 11:06:35 -03'00'

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA  
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022

	Exercício Findo em:	
	2023	2022
<b>ATIVO</b>		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
Disponibilidades	13.701.816,50	18.204.786,85
Convênios - N.E. 4 (a)	37.088.903,49	30.917.466,37
Outros Créditos - N.E. 4 (b)	1.158.902,27	1.209.046,44
Almoxarifado	2.601.660,94	2.485.323,20
Deduções dos Direitos - PCLD	(2.328.995,15)	-
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>52.222.288,05</b>	<b>52.816.622,86</b>
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		
Depósitos Judiciais/Trabalhistas	265.980,88	68.845,91
<b>Imobilizado</b>		
Imobilizado Técnico - N.E. 5	26.114.918,16	26.690.298,60
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>26.380.899,04</b>	<b>26.759.144,51</b>
<b>TOTAL GERAL DO ATIVO</b>	<b>78.603.187,09</b>	<b>79.575.767,37</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Fornecedores	4.085.432,78	3.643.116,91
Salários e Encargos a Pagar	4.315.889,87	2.788.980,74
Credores Diversos	330.471,44	27.921,20
Provisões a Pagar	3.396.534,84	3.117.220,23
Impostos a Pagar	244.333,81	233.477,27
Empréstimos/Financiamentos - N.E. 6 (a)	2.448.318,16	3.300.351,38
Processos Trabalhistas a Pagar	58.960,00	61.628,00
Honorários Médicos a Pagar	9.315.657,34	6.764.704,93
Recursos a realizar - N.E. 6 (b)	10.601.172,96	12.107.286,73
Parcelamento de débitos Convênios	100.360,32	173.152,28
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>34.897.131,52</b>	<b>32.217.839,67</b>
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>		
Parcelamento/Impostos e Contribuições - N.E. 7 (a)	1.111.036,89	217.580,08
Empréstimos/Financiamentos - N.E. 7 (b)	1.557.166,78	4.005.484,94
Convênios a realizar - N.E. 7 (c)	981.545,00	981.545,00
Processos Trabalhistas - N.E. 7 (d)	1.703.822,51	413.000,00
<b>TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>5.353.571,18</b>	<b>5.617.610,02</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Patrimônio Social	32.978.674,39	36.366.507,68
Reservas de Reavaliação	5.373.810,00	5.373.810,00
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>38.352.484,39</b>	<b>41.740.317,68</b>
<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO</b>	<b>78.603.187,09</b>	<b>79.575.767,37</b>

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600

Assinado de forma digital por  
MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
Dados: 2024.04.17 09:50:41 -03'00'

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA  
PROVEDOR

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668

Assinado de forma digital por JOSE  
GERALDO DE ANDRADE:09260331668  
Dados: 2024.04.15 11:06:59 -03'00'

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA  
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470

Documento assinado digitalmente

gov.br

LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:33:44-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

# IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022

### 1- CONTEXTO OPERACIONAL

A Entidade, com fins filantrópicos, fundada em 1854, na cidade de Itabira/MG, tem como principais objetivos prestar assistência médica e paramédica, sob regime ambulatorial ou de internato e assistência social. A capacidade instalada do hospital é de **177 leitos**, dos quais **106** foram contratados pelo SUS- Sistema Único de Saúde. O tipo de clientela beneficiada com atendimento gratuito é representado por pessoas carentes e de baixa renda. A Entidade, considerada como de assistência social, possui imunidade de impostos nos termos da Constituição Federal.

### 2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A elaboração, forma de apresentação e conteúdo das Demonstrações Contábeis estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, obedecendo às Normas Brasileiras de Contabilidade, em especial a NBC T 10.19, que trata dos aspectos contábeis específicos em entidades sem finalidade de lucros.

### 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a - As receitas e despesas são contabilizadas de acordo com o regime de competência dos exercícios.
- b - O estoque de almoxarifado e farmácia são avaliados pelo custo médio de aquisição.
- c - As férias vencidas e proporcionais e seus respectivos encargos são provisionados de acordo com o regime de competência.
- d - Os ativos e passivos vencíveis até o término do exercício seguinte estão classificados como circulante e os excedentes a esse prazo como não circulante.

### 4 - ATIVO CIRCULANTE

#### a) - Convênios

Essa rubrica está representada pelos valores a receber do SUS e Convênios, conforme demonstrado:

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Convênio SAMU	2.370.395,19	172.562,14
Convênios SES/MG	2.478.087,08	3.025.940,79
Convênio SUS/PMI	9.727.695,29	9.299.710,16
Convênios Particulares	22.512.725,93	18.419.253,28
<i>Total</i>	<u>37.088.903,49</u>	<u>30.917.466,37</u>

#### b) - Outros Créditos

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamento de Férias	307.941,92	287.403,15
Adiantamento p/Obras	-	29.949,86
C/Corrente Outros	484.955,98	367.383,13
Devedores Diversos	-	24.168,47
Outros Créditos	68.550,72	18.429,99
Despesas a Apropriar	101.713,64	101.527,89
Impostos a Recuperar	5.465,37	5.897,92
Negociação Oncorp	190.274,64	374.286,03
<i>Total</i>	<u>1.158.902,27</u>	<u>1.209.046,44</u>

### 5 - IMOBILIZADO

O ativo imobilizado foi reavaliado em 31 de dezembro de 2006, conforme Laudo de avaliação em poder da Entidade, passando os bens a figurarem nos registros contábeis a custo de reavaliação nesta data. A partir de 01 de janeiro de 2007 os bens estão registrados pelo custo de aquisição e depreciado pelo método linear a taxas que levam em consideração a vida útil remanescente dos bens, apresentando a seguinte composição:

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES

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

	Taxa anual Depreciação	Exercícios findos em	
		31/12/2023	31/12/2022
Terrenos reavaliados	-	5.373.810,00	5.373.810,00
Imóveis/Construções	4%	19.595.316,34	17.871.357,75
Obras em Curso	-	72.286,76	942.417,04
Móveis e Utensílios	10%	2.846.688,48	2.431.213,44
Veículos	20%	130.412,28	130.412,28
Equipos e Aparelhos Hospitalares	10%	16.363.872,37	17.305.284,47
Computadores e Sistemas	20%	1.329.122,49	1.252.896,07
Outros	10%	488.867,21	486.515,80
<i>Subtotal</i>		46.200.375,93	45.793.906,85
Depreciação acumulada		(20.085.457,77)	(19.103.608,25)
<i>Total líquido</i>		26.114.918,16	26.690.298,60

6 - PASSIVO CIRCULANTE

a) - Empréstimos / Financiamentos

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Banco Santander - Empréstimos CT 14910	1.495.823,77	2.564.269,32
Juros Passivos a Transcorrer	(47.505,57)	(263.917,90)
Banco Santander - Empréstimos CT 20550	1.033.714,34	1.081.035,83
Juros Passivos a Transcorrer	(33.714,38)	(81.035,87)
<i>Total</i>	2.448.318,16	3.300.351,38

b) - Recursos a Realizar

São valores a receber dos convênios a serem apropriados na receita de acordo com os gastos ocorridos para custeio ou aquisição de material permanente.

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
<i>Total</i>	10.601.172,96	12.107.286,73

7 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
<b>a - Parcelamento/Impostos e Contribuições</b>		
Parcelamento Impostos PGFN/RFB	44.059,47	55.305,76
Parcelamento de débitos Convênios	285.546,92	162.274,32
Outros convênios a pagar nº 1744/2013	781.430,50	-
<i>Total</i>	1.111.036,89	217.580,08
<b>b - Empréstimos/Financiamentos</b>		
Banco Santander - Empréstimos CT 14910	-	1.495.823,77
Juros Passivos a Transcorrer	-	(47.505,57)
Banco Santander - Empréstimos CT 20550	167.674,35	1.201.388,69
Juros Passivos a Transcorrer	(1.007,57)	(34.721,95)
Empréstimos de Terceiros - VALE	1.390.500,00	1.390.500,00
<i>Total</i>	1.557.166,78	4.005.484,94
<b>c - Convênios a realizar</b>		
Convênios a Realizar - VALE	981.545,00	981.545,00
<i>Total</i>	981.545,00	981.545,00
<b>d - Processos Trabalhistas</b>		
Processos Trabalhistas em Tramitação	1.703.822,51	413.000,00
<i>Total</i>	1.703.822,51	413.000,00
<i>Total Geral - R\$ 1</i>	5.353.571,18	5.617.610,02

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES

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

8 - INFORMAÇÕES RELEVANTES

a. Gratuidade

O critério utilizado para a mensuração dos custos com Gratuidade considera a prestação de serviços em que o beneficiário não é obrigado a nenhuma contraprestação para fazer jus aos mesmos, considerando a valoração dos procedimentos realizados com base nas tabelas de pagamentos do SUS. Os custos são calculados em consonância com as disposições do Decreto 2.536/98, alterado pelo Decreto nº 4.327/2002, dispõe em seu art. 3º, parágrafo 13, apresentando a seguinte composição:

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Total	28.836.520,73	26.549.919,02

b. Isenção de Contribuições (INSS Patronal e Cofins)

A Entidade atende os requisitos legais para isenção das contribuições acima referidas, cujos efeitos foram:

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
INSS	(11.690.506,11)	(9.775.879,62)
Cofins	(4.276.794,47)	(3.619.917,16)
Pis/Faturamento	(926.638,80)	(784.315,41)
Total Isenções	(16.893.939,38)	(14.180.112,19)
Gratuidade	28.836.520,73	26.549.919,02
Excedente - R\$1	11.942.581,35	12.369.806,83

c. Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa - PCLD

Foi constituído no ano de 2023, a provisão para créditos de liquidação duvidosa - PCLD dos convênios particulares vencidos em 2019, 2020 até Mai/2021.

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Deduções dos Direitos - PCLD	(2.328.995,15)	-
	(2.328.995,15)	-

d. Doações

Ao longo do ano 2023 houve registros contábeis de Doações de Pessoas Físicas e Jurídicas no montante de R\$ 475.581,10 (R\$ 115.240,55 em 2022).

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Doações Espontâneas Pessoas Físicas	71.506,88	103.305,45
Doações Espontâneas Pessoas Jurídicas	402.574,22	10.435,10
Campanha Retribua Saúde	1.500,00	1.500,00
	475.581,10	115.240,55

e. Processos Judiciais (Passivo)

A Entidade tem registrado como Provisão para Contingências, conforme parecer de seus assessores jurídicos, os montantes abaixo considerado pela sua Administração como suficiente para fazer face às causas.

	Exercícios findos em	
	31/12/2023	31/12/2022
Total	1.703.822,51	413.000,00

f. Seguro Predial

A Irmandade Nossa Senhora das Dores possui cobertura de seguros contra danos materiais, roubo e incêndio, com vigência a partir das 24h de 02/05/2023 às 24h de 02/05/2024 no valor de R\$ 57.600.000,00 (cinquenta e sete milhões e seiscentos mil reais) junto a seguradora SOMPO Seguros, conforme apólice nº 1800967722.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES

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

**g. Ajustes de exercícios anteriores**

Representam ajustes de lançamentos nas rubricas Convênios a receber e Devolução Convênio Pronon de exercícios anteriores, no montante de R\$ 4.302.985,25.

	<u>31/12/2023</u>
Convênios a receber	(77.685,64)
Devolução Convênio Pronon	<u>(4.225.299,61)</u>
<i>Total</i>	<u><u>(4.302.985,25)</u></u>

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
5600

Assinado de forma digital por  
MARCIO ANTONIO  
LABRUNA:01279955600  
Dados: 2024.04.17 09:51:46  
-03'00'

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA  
PROVEDOR



Documento assinado digitalmente  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
Data: 17/04/2024 09:27:15-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES  
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA  
TESOUREIRO

JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668

Assinado de forma digital por  
JOSE GERALDO DE  
ANDRADE:09260331668  
Dados: 2024.04.15 11:08:15 -03'00'

ASSISTEC - ASSISTÊNCIA TÉCNICA CONTÁBIL LTDA  
JOSÉ GERALDO DE ANDRADE  
T.C. CRC(MG) 19.470