

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DO PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

RECEITAS OPERACIONAIS

Pacientes SUS	28.836.520,73	
Pacientes Particulares	1.154.420,79	
Serviços Conveniados	103.136.815,39	
Doações e Subvenções	475.581,10	
Outras Receitas	8.956.477,45	142.559.815,46

CUSTOS ADMINISTRATIVOS / OPERACIONAL

Administração	22.325.527,12	
Serviços Manutenção	3.238.955,47	
Nutrição e Dietética	3.761.658,44	
Serviços Hospitalares	106.574.780,84	
Despesas Financeiras	1.080.547,77	
Despesas c/ Provisões - PCLD	2.328.995,15	
Depreciação	2.334.198,71	(141.644.663,50)

RESULTADO DO EXERCÍCIO

915.151,96

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA
TESOUREIRO

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

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	
Almojarifado	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.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

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 REAVALIAÇÃO	TOTAL
SALDO EM 31/12/2021	903.966,34	9.175.430,75	25.355.757,01	5.594.220,48	41.029.374,58
Reservas de Reavaliação					
Reversão Reservas de Reavaliação			220.410,48		220.410,48
Ajustes Exercícios Anteriores			783.939,16		783.939,16
Resultado do Exercício:					
Reversão Reservas de Reavaliação				(220.410,48)	(220.410,48)
Déficit do Exercício			(72.996,06)		(72.996,06)
SALDO EM 31/12/2022	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
SALDO EM 31/12/2023	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.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
 MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
 PROVEDOR

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
 LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA
 TESOUREIRO

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)

	Exercício findo em 31.12.2023	Exercício findo em 31.12.2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
<i>Superavit (Deficit)</i>	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)
<i>Superavit (Deficit) ajustado</i>	<u>(2.405.983,77)</u>	<u>2.873.224,42</u>
Redução (aumento) nos Ativos		
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	-
Aumento (redução) nos Passivos		
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	(1.506.113,77)	2.004.390,35
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>(3.832.462,43)</u>	<u>9.462.897,74</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Compras de imobilizado	(1.802.960,20)	(506.739,48)
Baixa bens imobilizado	1.396.491,12	169.338,52
Caixa utilizado nas atividades de investimento	<u>(406.469,08)</u>	<u>(337.400,96)</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
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)
Caixa proveniente (utilizado) nas atividades de financiamento	<u>(264.038,84)</u>	<u>(1.267.323,20)</u>
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	<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>
Aumento (Redução)	<u>(4.502.970,35)</u>	<u>7.858.173,58</u>

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA
TESOUREIRO

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

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
Saldos em 31/12/2022													
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
Saldo Inicial	5.373.810,00	11.941.336,77	907.698,40	36.807,37	313.955,95	6.827.093,89	263.620,37	38.145,23	7.000,21	32.456,82	5.956,55	942.417,04	26.690.298,60
Adições em 2023													
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
Mai	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
Total	0,00	248.754,96	438.894,35	0,00	0,00	426.443,73	81.322,39	0,00	0,00	2.471,42	0,00	605.073,35	1.802.960,20
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	5.043,05	0,00	0,00	35,51	0,00	0,00	1.352.349,19
Saldos em 31/12/2023													
Custo	5.373.810,00	19.595.316,34	2.846.688,48	130.412,28	1.037.755,07	15.326.117,30	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
Saldo Final	5.373.810,00	12.939.650,67	1.156.904,65	22.906,52	236.603,33	6.009.432,81	241.418,61	23.006,65	6.053,31	30.667,98	2.176,87	72.286,76	26.114.918,16

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

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

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:**

	31/12/2023	31/12/2022
Pacientes SUS	28.836.520,73	26.549.919,02
Pacientes Particulares	1.154.420,79	1.197.021,29
Serviços Conveniados	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
	142.559.815,46	120.663.905,09

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
	(141.644.663,50)	(120.736.901,15)

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

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA
TESOUREIRO

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
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
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)	-
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	52.222.288,05	52.816.622,86
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo		
Depósitos Judiciais/Trabalhistas	265.980,88	68.845,91
Imobilizado		
Imobilizado Técnico - N.E. 5	26.114.918,16	26.690.298,60
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	26.380.899,04	26.759.144,51
TOTAL GERAL DO ATIVO	78.603.187,09	79.575.767,37
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE		
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
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	34.897.131,52	32.217.839,67
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		
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
TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.353.571,18	5.617.610,02
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	32.978.674,39	36.366.507,68
Reservas de Reavaliação	5.373.810,00	5.373.810,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.352.484,39	41.740.317,68
TOTAL GERAL DO PASSIVO	78.603.187,09	79.575.767,37

Itabira, 31 de dezembro de 2023.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA
TESOUREIRO

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

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
a - Parcelamento/Impostos e Contribuições		
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 - Empréstimos/Financiamentos		
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
c - Convênios a realizar		
Convênios a Realizar - VALE	981.545,00	981.545,00
<i>Total</i>	981.545,00	981.545,00
d - Processos Trabalhistas		
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
<i>Total</i>	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
<i>Excedente - R\$1</i>	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
<i>Total</i>	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.

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
MÁRCIO ANTÔNIO LABRUNA
PROVEDOR

IRMANDADE NOSSA SENHORA DAS DORES
LUIZ ALBERTO DIMAS DE ALMEIDA
TESOUREIRO

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