



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Em Reais)

A T I V O

	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	4.249.733,37	8.785.678,44
DISPONIBILIDADES	1.081.880,71	5.780.955,07
Caixa e Bancos Cta. Movimento	262.860,99	484.290,44
Aplicações Financeiras	819.019,72	5.296.664,63
CRÉDITOS	1.997.177,88	2.043.262,65
Ministério da Saúde - SUS	941.180,51	881.324,44
Convênios/Clientes	957.750,27	919.442,91
Subvenções Governamentais	98.247,10	242.495,30
OUTROS CREDITOS	355.851,97	218.213,06
Adto. p/ Fornecedor	176.615,58	34.134,48
Créditos Diversos	179.236,39	184.078,58
ESTOQUE	802.694,75	728.050,48
DESPESAS EXERC. SEGUINTE	12.128,06	15.197,18
Despesas / Seguros e Juros à Vencer	12.128,06	15.197,18
ATIVO NÃO CIRCULANTE	28.374.189,98	26.283.145,10
CRÉDITOS E VALORES	4.541.138,10	4.795.138,10
Processos Judiciais	0,00	0,00
Outros Direitos	4.541.138,10	4.795.138,10
INVESTIMENTO	33.526,92	8.213,00
IMOBILIZADO	23.422.213,67	21.144.640,09
Imóveis	12.732.515,20	12.732.515,20
Instalações	312.271,12	303.326,81
Móveis e Utensílios	617.549,82	616.830,92
Equipamentos Hospitalares	16.363.179,43	13.638.209,61
Veículos	21.180,06	21.180,06
Equip. de Informática	288.783,52	278.803,92
(-) Depreciação Acumulada	(6.913.265,48)	(6.446.226,43)
INTANGÍVEL	377.311,29	335.153,91
Software	604.444,78	490.095,86
(-) Amortização Acumulada	(227.133,49)	(154.941,95)
TOTAL DO ATIVO	32.623.923,35	35.068.823,54



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.
Irati - PR
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Reais)
PASSIVO**

	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE	18.038.002,94	17.564.682,70
Fornecedores	979.848,44	505.971,24
Empréstimos e Financiamentos	1.480.316,65	2.245.050,08
Obrigações Fiscais/Tributárias	4.017.893,88	4.484.222,73
Obrigações Trabalhistas	2.021.524,32	1.568.638,85
Honorários Equipe Médica	1.994.130,99	938.723,93
Subvenções Governamentais	307.069,06	3.072.193,50
Provisão de Férias e Encargos	1.459.659,59	1.479.922,96
Receita Diferida Subvenções	5.483.878,37	3.007.976,64
Outras Obrigações	293.681,64	261.982,77
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	18.987.998,61	20.399.005,85
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	18.987.998,61	20.399.005,85
Fornecedores	822.830,57	932.831,09
Empréstimos e Financiamentos	9.481.941,18	10.929.702,30
Obrigações Sociais - Parcelamento	3.882.857,58	3.366.860,24
Provisões Para Contingências	1.626.004,49	1.587.821,64
Receita Diferida Subvenções	1.879.043,05	2.286.468,84
Obrigações Cessão/Comodato	1.295.321,74	1.295.321,74
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(4.402.078,20)	(2.894.865,01)
Patrimônio Social	(2.894.865,01)	259.961,43
Déficit do Exercício	(1.507.213,19)	(3.154.826,44)
TOTAL DO PASSIVO	32.623.923,35	35.068.823,54



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Em Reais)

	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	32.985.206,56	27.981.479,15
RECEITA DA ATIVIDADE FIM SAÚDE	32.813.855,73	27.781.012,55
Prestação de Serviços ao SUS	21.152.548,86	17.058.077,20
Prestação de Serviços Convênios	7.986.187,51	7.182.295,03
Prestação de Serviços Particulares	3.675.119,36	3.540.640,32
RECEITA DA ATIVIDADE MEIO	171.350,83	200.466,60
Doações Recebidas	171.350,83	200.466,60
(-) DEDUÇÕES DAS RECEITA BRUTA	(667.748,57)	(478.510,97)
Glosas e Cancelamento de Vendas	(667.748,57)	(478.510,97)
RECEITA LÍQUIDA	32.317.457,99	27.502.968,18
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(32.039.725,69)	(29.194.476,15)
SUPERÁVIT BRUTO	277.732,30	(1.691.507,97)
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.838.577,21)	(2.109.573,92)
DESPESAS ATIVIDADE FIM SAÚDE	(1.080.450,77)	(335.466,85)
Despesas com Pessoal Administrativo	(2.243.218,57)	(1.937.932,15)
Despesas Gerais Administrativas	(1.150.258,43)	(1.034.123,09)
Outras Receitas/Despesas	2.313.026,23	2.636.588,39
RESULTADO FINANCEIRO	(1.758.126,44)	(1.774.107,07)
Despesas Financeiras	(1.929.204,50)	(1.965.856,87)
Receitas Financeiras	171.078,06	191.749,80
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.053.631,72	646.255,45
Receita Subvenções Governamentais	937.047,98	535.330,37
Receita Contrib. Soc. Usufruída Fim Saúde	0,00	0,00
Previdenciárias	3.099.060,27	3.128.089,41
Federais	1.083.322,28	949.258,37
Municipais	1.002.084,25	857.640,95
(-) Isenções	(5.184.466,80)	(4.934.988,73)
Receita de Locação	116.583,74	110.925,08
SUPERAVIT/DÉFICIT OPERACIONAL	(1.507.213,19)	(3.154.826,44)
SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(1.507.213,19)	(3.154.826,44)



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Irati - PR

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Em Reais)

	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Déficit Líquido	(1.507.213,19)	(3.154.826,44)
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	539.230,59	522.787,10
Superavit (Déficit) Ajustado	(967.982,60)	(2.632.039,34)
(Aumento) Diminuição nos Ativos		
Subvenções Governamentais	144.248,20	671.373,10
Ministério da Saúde SUS	(59.856,07)	1.701.742,92
Estoques	(74.644,27)	(92.634,26)
Outros Valores a Receber	81.122,85	(3.918.058,80)
Aumento (Diminuição) nos Passivos		
Subvenções Governamentais a Prestar Contas	(3.172.550,23)	2.569.324,46
Fornecedores	363.876,68	(46.886,78)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	452.885,47	248.979,45
Outras Obrigações	3.076.415,44	1.410.593,45
Provisões Para Contingências	38.182,85	1.587.821,64
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	(118.301,68)	1.500.215,84
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens para o Ativo	(2.884.275,47)	(306.767,28)
Caixa líquido obtido(aplicado) Atividades Investimentos	(2.884.275,47)	(306.767,28)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Varição em empréstimos	(1.696.497,21)	1.918.659,31
Caixa líquido obtido(aplicado) atividades financiamentos	(1.696.497,21)	1.918.659,31
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(4.699.074,36)	3.112.107,87
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.780.955,07	2.668.847,20
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	1.081.880,71	5.780.955,07



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

EVENTOS	PATRIMÔNIO SOCIAL	AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUP/DÉFICIT EXERCÍCIO	TOTAL
SALDO BALANÇO EM 31.12.21	127.204,52	0,00	132.756,91	259.961,43
TRANSF. P/ PATRIM. SOCIAL	132.756,91	0,00	(132.756,91)	0,00
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	(3.154.826,44)	(3.154.826,44)
SALDO BALANÇO EM 31.12.22	259.961,43	0,00	(3.154.826,44)	(2.894.865,01)
TRANSF. P/ PATRIM. SOCIAL	(3.154.826,44)	0,00	3.154.826,44	0,00
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	(1.507.213,19)	(1.507.213,19)
SALDO BALANÇO EM 31.12.23	(2.894.865,01)	0,00	(1.507.213,19)	(4.402.078,20)



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023 e 2022

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **Irmandade do Hospital de Caridade de Irati**, é uma Entidade sem fins lucrativos, filantrópica, tendo como sua principal finalidade a prestação de serviços hospitalares a comunidade.

Em 02 de dezembro de 2022, conforme Portaria nº 902 do Ministério da Saúde, a Entidade obteve deferimento do pedido de Concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, na área de Saúde.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS, PREMISSAS E ESTIMATIVAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas abaixo:

2.1. BASE DE PREPARAÇÃO

A preparação de demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, também, o exercício de julgamento por parte da administração da Entidade no processo de aplicação das políticas contábeis.

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31/dez./2023 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações-Lei nº 6.404/76 alteradas pelas Leis nos 11.638/07 e 11.941/09, em consonância com as disposições contidas na regulamentação determinada pelo Decreto nº 8.242 de 23/mai./2014, que regulamenta a Lei nº 12.101 de 27/nov./2009, Lei nº 12.868/2013, Lei Complementar 187 de 16/dez/2021 e Decreto nº 11.791 de 21/11/2023, que trata da escrituração das demonstrações contábeis e financeiras das entidades de fins filantrópicos, nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”) e ITG 2002.

2.2. MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

Os itens incluídos na demonstração contábil da Entidade são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico em que atua (“moeda funcional”). As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que a é moeda funcional da Entidade.

2.3. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Caixa e equivalente de caixa incluem o caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com vencimentos originais de três meses ou menos, que são



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

prontamente conversíveis em um montante conhecido como caixa e que estão sujeitos a um insignificativo risco de mudança.

2.4. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

2.4.1. CLASSIFICAÇÃO

A classificação depende da finalidade para a qual os ativos e passivos financeiros foram adquiridos ou contratados e é determinada no reconhecimento inicial dos instrumentos financeiros. Os ativos financeiros mantidos pela Entidade são classificados sob as seguintes categorias:

a) Ativos Financeiros

São mensurados ao valor justo por meio do resultado. Um ativo financeiro é classificado nessa categoria se foi adquirido, principalmente, para fins de venda no curto prazo. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes.

No caso da Entidade, nessa categoria estão incluídos os instrumentos financeiros não derivativos. Os saldos referentes aos ganhos ou às perdas decorrentes das operações não liquidadas são classificados no ativo ou no passivo circulante, sendo as variações no valor justo registradas, respectivamente, nas contas de Resultado Financeiro.

Nas datas de balanço destas demonstrações, a Entidade possuía Caixa e Equivalentes de Caixa nessa classificação, conforme notas explicativas nº 3 e 4.

b) Ativos Financeiros Disponíveis para Venda

Quando aplicável, são incluídos nessa classificação os ativos financeiros não derivativos, que sejam designados como disponíveis para venda ou não sejam classificados como (a) empréstimos e recebíveis, (b) investimentos mantidos até o vencimento ou (c) ativos financeiros.

Nas datas de balanço destas demonstrações, a Entidade não possuía ativos financeiros registrados nas demonstrações contábeis sob essa classificação.

c) Empréstimos e Recebíveis

São incluídos nessa classificação os ativos financeiros não derivativos com recebimentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São registrados no ativo circulante, exceto, nos casos aplicáveis, aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data do balanço, os quais são classificados como ativo não circulante.

d) Passivos Financeiros

A Entidade não mantém nem emite derivativos para fins especulativos, tampouco possui passivos detidos para negociação, nem designou quaisquer passivos financeiros.

e) Outros Passivos Financeiros

Os outros passivos financeiros são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos.



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

Em 31 de dezembro de 2023, a Entidade possuía Contas a Pagar, Financiamentos e Adiantamentos nessa classificação.

2.4.2. RECONHECIMENTO E MENSURAÇÃO

O reconhecimento de ativos financeiros é feito na data de negociação, na qual a Entidade se compromete a comprar ou vender o ativo. Os ativos financeiros são, inicialmente, reconhecidos pelo custo histórico, e os custos da transação são debitados à demonstração do resultado.

Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa dos investimentos tenham vencido ou tenham sido transferidos, neste último caso, desde que a Entidade tenha transferido, significativamente todos os riscos e os benefícios da propriedade.

Os ativos financeiros disponíveis para venda e os demais ativos financeiros são, subsequentemente, contabilizados pelo custo histórico. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros.

Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor de ativos financeiros são apresentados na demonstração do resultado em seus "Resultados Financeiros Líquidos" no período em que ocorrem.

2.4.3. COMPENSAÇÃO DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um direito legalmente aplicável de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em uma base líquida ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

2.5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

As contas a receber correspondem aos valores a receber, no curso normal das atividades da Entidade. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante, caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos as perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa ("PECLD" ou *impairment*).

2.6. INVESTIMENTOS

Os investimentos na Entidade são compostos de Participações Societárias, e estão classificadas no grupo Investimentos dentro do Ativo Não Circulante.

2.7. CONTAS A PAGAR



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

2.8. RECONHECIMENTO DA RECEITA

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Entidade. A receita é apresentada líquida dos impostos, dos abatimentos e dos descontos.

A Entidade reconhece a receita quando o seu valor pode ser mensurado com segurança (regime de caixa) é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade e quando os critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da Entidade.

3. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Correspondem a valores em Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras de curtíssimo prazo, que estão disponíveis a qualquer tempo e não possuem quaisquer restrições de uso ou ônus. Apresentam a seguinte composição:

	31.12.2023	31.12.2022
Caixa	155.987,44	124.992,85
Bancos Conta Movimento	106.873,55	359.297,59
TOTAL	262.860,99	484.290,44

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	31.12.2023	31.12.2022
Aplicações Financeiras	819.019,72	5.296.664,63
TOTAL	819.019,72	5.296.664,63

5. CLIENTES À RECEBER

Os Saldos alocados nas contas abaixo, referem-se a serviços prestados pela entidade.

	31.12.2023	31.12.2022
Clientes – Ministério da Saúde	941.180,51	881.324,44
Clientes Convênio	947.977,53	919.442,91
Outros Clientes à Receber	9.772,74	5.134,74
Subvenções Governamentais	98.247,10	242.495,30
TOTAL	1.997.177,88	2.048.397,39



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

6. OUTROS CRÉDITOS À RECEBER

O Saldo é composto pelas contas abaixo identificadas.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Valores em Cobrança	86.633,95	80.886,46
Adiantamentos a Terceiros	176.615,58	34.134,48
Créditos de Funcionários	72.405,51	60.246,18
Cartões de Créditos	20.196,93	37.811,20
TOTAL	<u>355.851,97</u>	<u>213.078,32</u>

7. ESTOQUE

Os Estoques de Materiais Hospitalares da Entidade, tiveram um aumento por conta da execução de convênio com a Secretaria Estadual de Saúde.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Estoque Materiais Hospitalares	766.961,23	701.278,33
Estoque Produtos Alimentação	35.733,52	26.772,15
TOTAL	<u>802.694,75</u>	<u>728.050,48</u>

8. DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE

O saldo é representado por apólices de seguros vigente a datas posteriores ao encerramento do exercício.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Prêmios de Seguros	12.128,06	15.197,18
TOTAL	<u>12.128,06</u>	<u>15.197,18</u>

9. OUTROS DIREITOS

O saldo de R\$ 4.795.138,10, é representado por processos de cobranças judiciais com base no relatório da Assessoria Jurídica da Entidade, para a data de 31 de dezembro de 2023.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Outros direitos	4.541.138,10	4.795.138,10
TOTAL	<u>4.541.138,10</u>	<u>4.795.138,10</u>

10. INVESTIMENTOS

A participação societária em investimentos, está assim composta:

<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
-------------------	-------------------



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

UNIPRIME Quota Capital	33.526,92	8.213,00
TOTAL	33.526,92	8.213,00

11. IMOBILIZADO

Demonstrados pelo custo de aquisição ou construção, menos a correspondente depreciação acumulada. Os encargos de depreciação e amortização foram calculados pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

	Exercícios			
	2023		2022	
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Imóveis/Edificações	12.732.515,20	3.104.453,39	9.628.061,81	9.784.520,03
Instalações	312.271,12	121.206,26	191.064,86	201.933,10
Móveis e Utensílios	617.549,82	612.677,70	4.872,12	4.526,57
Máquinas/Aparelhos/Equ	16.363.179,43	2.865.716,68	13.497.462,75	11.057.654,9
CPD Informática	288.783,52	194.386,69	94.396,83	88.136,05
Veículos	21.180,06	14.824,76	6.355,30	7.869,43
Imobilizações	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	30.335.479,15	6.913.265,48	23.422.213,67	21.144.640,0

12. INTANGÍVEL

	Exercícios			
	2023		2022	
	Custo	Amortização Acumulada	Líquido	Líquido
Softwares	604.444,78	(227.133,49)	377.311,29	335.153,91
Total	604.444,78	(227.133,49)	377.311,29	335.153,91

13. FORNECEDORES

Os saldos (R\$ 979.848,44 em 2023; e R\$ 505.971,24 em 2022) são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de terceiros no curso normal das operações, sendo classificadas como Passivos Circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como Passivo Não Circulante.

14. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR

São registrados pelo valor do principal, acrescidos dos encargos financeiros proporcionais até a data do balanço:



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

	31.12.2023	31.12.2022
Empréstimos/Financiamentos CEF	1.474.109,09	1.447.761,13
Empréstimo Uniprime/ Conta Garantia	6.207,56	797.288,95
TOTAL	1.480.316,65	2.245.050,08

15. OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS

O saldo é composto pelas contas abaixo:

	31.12.2023	31.12.2022
IRRF a Recolher	1.417.186,94	1.583.834,74
PIS/COFINS/CSLL	989.494,65	1.112.060,76
ISS Retido a Recolher	1.088,19	0,00
PERT - Parcelamento	801.449,08	198.352,04
INSS - Parcelamento	0,00	895.484,81
FGTS - Parcelamento	679.218,91	495.257,93
INSS/IRRF/PIS/COFINS/CSLL Parcelamento	129.456,11	199.232,45
TOTAL	4.017.893,88	4.484.222,73

16. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS

Representada pelo saldo das contas abaixo:

	31.12.2023	31.12.2022
Obrigações com Pessoal – Salários a Pagar	961.452,00	543.117,62
Obrigações Sociais – INSS a Recolher	271.392,22	317.487,65
Obrigações Sociais – FGTS a Recolher	690.342,14	620.306,12
Rom Card Vale Alimentação	32.371,03	53.976,04
Demais Provisões	65.966,93	33.751,42
TOTAL	2.021.524,32	1.568.638,85

17. OUTRAS OBRIGAÇÕES

	31.12.2023	31.12.2022
Adiantamento de Clientes	60.320,00	29.915,00
Honorários Equipe Médica	1.994.130,99	938.723,93
Obrigações C/Subvenções Governamentais	307.069,06	3.072.193,50
TOTAL	2.361.520,05	4.040.832,43



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

18. OBRIGAÇÕES PROVISÕES TRABALHISTAS

	31.12.2023	31.12.2022
Provisão de Férias e FGTS s/Férias	1.459.659,59	1.479.922,96
TOTAL	1.459.659,59	1.479.922,96

19. RECEITAS DIFERIDAS SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

O saldo abaixo, é representado por Convênios de Subvenções Governamentais patrimoniais, tendo os mesmos, a sua prestação de contas finalizadas. O lançamento para conta de resultado "Receita", vai ocorrer em período inferior a um ano, de acordo com a realização mensal da depreciação.

	31.12.2023	31.12.2022
Convênios Subvenções Governamentais	5.483.878,37	3.007.976,64
TOTAL	5.483.878,37	3.007.976,64

20. OUTROS PARCELAMENTOS

	31.12.2023	31.12.2022
Parcelamento COPEL	233.361,64	232.067,77
TOTAL	233.361,64	232.067,77

21. OUTRAS OBRIGAÇÕES – Passivo Não Circulante

	31.12.2023	31.12.2022
Equipamentos Termos de Cessão	1.295.321,74	1.295.321,74
Parcelamento COPEL	822.830,57	932.831,09
PERT - Parcelamento	3.117.559,12	996.365,05
INSS - Parcelamento	0,00	1.414.897,98
FGTS - Parcelamento	269.053,51	534.216,54
INSS/IRPF/IRPJ/PCC- Parcelamento	496.244,95	421.380,67
Empréstimos/Financiamentos CEF	9.481.941,18	10.929.702,30
TOTAL	15.482.951,07	16.524.715,37

22. PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS – Passivo Não Circulante



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000

Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85

E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

Provisões

efetuadas com base no relatório da Assessoria Jurídica da Entidade, para as contingências classificadas como “prováveis”.

	31.12.2023	31.12.2022
Contingência Trabalhista	2.182,85	381.472,23
Contingência Cível	1.623.821,64	1.206.349,41
TOTAL	1.626.004,49	1.587.821,64

23. RECEITAS DIFERIDAS SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS – Passivo Não Circulante

O saldo é composto por Convênios Subvenções Governamentais patrimoniais, com realização superior a um ano.

	31.12.2023	31.12.2022
Convênios Subvenções Governamentais	1.879.043,05	2.286.468,84
TOTAL	1.879.043,05	2.286.468,84

24. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido, em 31 de dezembro de 2023, é de R\$ -4.402.078,20, assim representado:

Patrimônio Social	-2.894.865,01
Déficit do Exercício	-1.507.213,19
	-4.402.078,20

25. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

A reconciliação da receita operacional líquida é a seguinte:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Receita Prestação de Serviços	32.813.855,73	27.781.012,55
(-) Deduções da Receita	(667.748,57)	(478.510,97)
TOTAL	32.146.107,16	27.302.501,58

26. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas gerais e administrativas são os gastos realizados na manutenção e funcionamento da entidade, apurados e lançados por provisão ou realizados dentro da competência, através de notas fiscais, recibos e boletos bancários em conformidade com as exigências legais e fiscais.



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

27. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro líquido apresenta a seguinte composição:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Receitas Financeiras		
Descontos Obtidos	91.110,56	84.768,27
Receita Aplicações Financeiras	79.967,50	103.041,64
Outras Receitas Financeiras	0,00	3.939,89
	171.078,06	191.749,80
Despesas Financeiras		
Juros/Multas	(1.852.005,25)	(1.847.545,73)
Despesas Bancárias	(77.199,25)	(118.311,14)
	(1.929.204,50)	(1.965.856,87)
Resultado Financeiro Líquido	(1.758.126,44)	(1.774.107,07)

28. DEMONSTRATIVO DE SERVIÇOS PRESTADOS - SAÚDE

a) Receitas da Atividade Fim Saúde

Origem dos Atendimentos	Valor R\$	%	Nº Pacientes/Dia	%
Ministério da Saúde				
Atendimento SUS	21.152.548,86	64,46%	23.300	81,59%
Atendimentos NÃO SUS	11.661.306,87	35,54%	5.257	18,41%
	32.813.855,73	100,00%	28.557	100,00%

O quadro acima demonstra que no exercício de 2023 o número de Pacientes/Dia foi de 28.557 (Vinte e oito mil quinhentos e cinquenta e sete), sendo que deste total, 23.300 (Vinte e três mil trezentos) foram efetuados ao Sistema Único de Saúde "SUS", representando 81,59%.

b) Receitas da Atividade Meio

Receitas Subvenções	937.047,98
---------------------	------------

c) Outras Receitas

Receitas Financeiras	171.078,06
----------------------	------------



**IRMANDADE DO HOSPITAL DE CARIDADE DE IRATI
SANTA CASA DE IRATI**

Rua Zeferino Bittencourt, 1111, Centro, Fone: (42) 3132-5000
Inscrição Estadual: Isento CNPJ: 78.143.153/0001-85
E-mail: hospital.irati@terra.com.br 84.500-000 Irati - PR

Receitas de Doações Espontâneas	126.210,34
Outras Receitas	328.234,64
d) Total das Receitas	625.523,04

TOTAL = (a+b+c)	34.376.426,75
------------------------	----------------------

29. ISENÇÃO S/ RECEITA – ATIVIDADE FIM SAÚDE

De acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC T 10.19 / Resolução 966 de 16/05/2003 do CFC), recomenda que as entidades beneficiadas com isenção de tributos e contribuições devem evidenciar, em Notas Explicativas, suas receitas com e sem gratuidade de forma segregada, e os benefícios fiscais gozados, conforme demonstramos a seguir:

ISENÇÕES FEDERAIS - PREVIDENCIÁRIAS

INSS (Patronal/Terceiros) / RAT	R\$	3.099.060,27
Total Isenções Obtidas:	R\$	3.099.060,27

ISENÇÕES FEDERAIS -

PIS/COFINS	R\$	1.083.322,28
Total Isenção Obtida:	R\$	1.083.322,28

ISENÇÕES MUNICIPAIS -

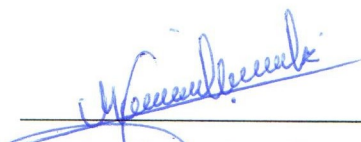
ISS/IPTU:	R\$	1.002.084,25
Total Isenção Obtida:	R\$	1.002.084,25

30. EVENTOS SUBSEQUENTES

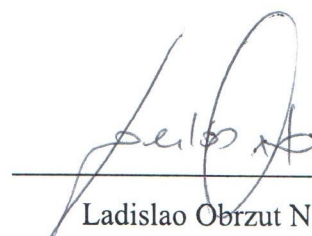
Foi realizado em 18/01/2024 Assembleia Geral Extraordinária que teve como pauta a venda do precatório, autos nº 5019704-22.2023.4.04.9388 sendo este no valor de R\$ 3.733.215,12, provido de ações ajuizadas em 09/12/1999 em face da união.

Apesar de haver efetiva preocupação sobre os possíveis efeitos que possam vir a ocorrer, não há, no momento, evidência de que estes eventos possam vir a afetar significativamente a situação financeira e patrimonial da entidade em 31/12/2023.

Não ocorreram outros eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das Demonstrações Contábeis, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.



Joselia Maria Haliski
Contadora



Ladislao Obrzut Neto
Provedor