

## INSTITUTO DAS PEQUENAS MISSIONÁRIAS DE MARIA IMACULADA

CNPJ nº 06.194.990/0001-78  
Rua Major Antônio Domingues, 244  
São José dos Campos/São Paulo (SP)

Balanco Patrimonial (Em milhares de Reais)			
Ativo	Nota	2023	2022
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	6	32.539	27.447
Contas a Receber	7	92.100	86.321
Adiantamentos a Terceiros		3.540	12.045
Subvenções Governamentais a Receber	8	21.665	26.504
Estoques	9	44.510	37.956
Outras Contas a Receber		345	335
Despesas Antecipadas		414	316
<b>Total Ativo Circulante</b>		<b>195.113</b>	<b>190.924</b>
<b>Não Circulante</b>			
Depósitos Judiciais		321	328
Imobilizado de Investimentos	10	11.579	11.579
Investimentos		102	101
Imobilizado	10	363.552	353.646
Intangível	11	1.270	202
<b>Total Ativo não Circulante</b>		<b>376.824</b>	<b>365.856</b>
<b>Total Ativo</b>		<b>571.937</b>	<b>556.780</b>

Balanco Patrimonial (Em milhares de Reais)			
Passivo	Nota	2023	2022
<b>Circulante</b>			
Fornecedores	12	62.794	67.825
Empréstimos e Financiamentos	13	4.601	10.612
Obrigações Sociais e Trabalhistas	14	38.135	35.003
Obrigações Tributárias		3.326	2.595
Adiantamento de Clientes		3.840	4.430
Provisão para Contingências	16	1.737	1.442
Subvenções Governamentais a Realizar	8	33.155	43.275
Outras contas a Pagar	15	16.972	15.385
Estoque em Consignação	9	28.812	26.349
<b>Total Passivo Circulante</b>		<b>193.372</b>	<b>206.916</b>
<b>Não Circulante</b>			
Empréstimos e Financiamentos	13	530	2.663
Subvenções Governamentais a Realizar	8	86.126	84.318
Outras Contas a Pagar	15	10.416	12.451
Bens em Comodato	10	207	208
<b>Total Passivo não Circulante</b>		<b>97.279</b>	<b>99.640</b>
<b>Total Passivo</b>		<b>290.651</b>	<b>306.556</b>

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras (Em milhares de Reais)**

**1. Contexto operacional:** O Instituto das Pequenas Missionárias de Maria Imaculada ("Instituição" ou "Instituto") foi fundado em 1932, na cidade de São José dos Campos/SP Entidade assistencial, beneficente e filantrópica, inscrita no CNPJ com o número de 06.194.990/0001-78, mantenedora de núcleos assistenciais. O Instituto destina-se à prática de todos os atos de caridade em favor de enfermos em geral, obrigando-se a manter em todas as suas casas, leitos e serviços hospitalares para uso público, sem distinção de raça, cor, sexo e religião, dedicando-se também às obras de promoção humana. Possuidora do Certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social - SISCEBAS, teve o seu Certificado deferido (SEI nº 25000.219234/2018-97) conforme Portaria SAES/MS nº 1.004, de 04/10/2021, publicada no Diário Oficial da União (DOU) em 07/10/2021, com validade de 01/01/2019 a 31/12/2022. Em cumprimento ao que dispõe o § 1º do artigo 37, da Lei Complementar nº 187, de 17/12/2021, na qual prevê que "§ 1º Será considerado temporário o requerimento de renovação da certificação protocolado no decorrer dos 360 (trezentos e sessenta) dias que antecedem a data final de validade da certificação" informamos que a entidade protocolou em 27/12/2022, tempestivamente, o seu requerimento de renovação, conforme SEI nº 25000.176710/2022-54, o qual se encontra aguardando análise. **2. Base de preparação: a. Declaração de conformidade:** As demonstrações financeiras do Instituto foram preparadas de acordo com as práticas adotadas no Brasil. A escrituração contábil atende a Resolução nº 1409/2012 do Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITG 2002 (R1) publicada no DOU de 02/09/2015, a qual trata de aspectos contábeis específicos a entidades sem finalidade de lucro. **b. Base de mensuração:** As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não detidos mensurados pelo valor justo por meio do resultado (Aplicações financeiras). **c. Moeda funcional e moeda de apresentação:** Essas demonstrações financeiras são apresentadas em milhares de reais e o Real é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma. **d. Uso de estimativas e julgamentos:** A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revisadas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre julgamentos realizados na aplicação das políticas contábeis que têm efeitos significativos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídas nas seguintes notas explicativas: **(i) Nota explicativa nº 7 - Provisão para ajuste do contas a receber ao valor recuperável;** **(ii) Nota explicativa nº 10 - Vida útil e valor recuperável do ativo imobilizado;** **(iii) Nota explicativa nº 16 - Provisão para contingências;** **3. Principais políticas contábeis:** As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras. **a. Instrumentos financeiros: (i) Ativos financeiros não derivativos:** A Entidade reconhece os empréstimos e recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. **(ii) Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado:** Um ativo financeiro é classificada pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação e seja designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se a Entidade gerencia tais investimentos e toma decisões de compra e venda baseada em seus valores justos de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos da Entidade. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício. **(iii) Empréstimos e financiamentos:** São reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, os empréstimos são medidos pelo custo amortizado utilizando o método dos juros efetivos. **(iv) Caixa e equivalentes de caixa:** Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizados na gestão das obrigações de curto prazo. **(v) Passivos financeiros não derivativos:** Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Entidade se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Entidade baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, cancelada ou vendida. A Entidade tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: empréstimos e financiamentos, fornecedores e outras contas a pagar passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos. **b. Contas a receber:** As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado e são ajustadas ao seu valor recuperável em montante considerado suficiente pela administração para fazer face a eventuais perdas na realização do contas a receber. **c. Estoques:** Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. Os estoques estão relacionados, principalmente, aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção. O custo dos estoques é baseado no princípio do custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição e outros custos incorridos para trazê-los às suas localizações e condições existentes. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado. **d. Imobilizado: (i) Reconhecimento e mensuração:** Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou custo de construção, deduzido de depreciação acumulada e provisão para redução no valor recuperável desses bens. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo e, no caso de ativos qualificáveis, os custos de empréstimos capitalizados de acordo com a política contábil. Os bens constantes do imobilizado, mas não utilizados na prestação de serviços ou atividades para investimentos foram, no exercício de 2023 transferidos para conta específica do imobilizado avaliados pelo custo de aquisição, deduzido das depreciações, cujo montante líquido é consistente com o valor justo dos mesmos. **(ii) Depreciação:** A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou valor de construção, deduzido do valor residual. A depreciação é reconhecida no resultado, baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, exceto para terrenos e obras em andamento, que não são depreciados.

Taxa Média Anual de Depreciação			
Edificações	4		
Instalações	10		
Veículos	20		
Móveis e Utensílios	10		
Objetos e Obras Sociais	10		
Equipamentos de Informática	10		
Equipamentos Hospitalares	8,33		
Máquinas e Equipamentos	8,33		
Instrumentos	10		

**Informações sobre segmentos reportáveis: Quadro 1 - Receitas Segmentos Operacionais:**

	Saúde		Assistência Social		Atividade Sustentável		Total
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
<b>Receitas Operacionais Líquidas</b>							
Receita Líquida de Prestação Serviço	854.542	746.777	3.423	3.232	8.633	7.933	866.598
Receita Operacional Trabalho Voluntários	35	30	-	-	-	35	30
<b>Custos e despesas Operacionais</b>	<b>854.577</b>	<b>746.807</b>	<b>3.423</b>	<b>3.232</b>	<b>8.633</b>	<b>7.933</b>	<b>866.833</b>
Custos e Despesas Operacionais - Saúde	(804.275)	(731.918)	(3.771)	(3.486)	(10.186)	(10.747)	(818.232)
Custos e Despesas Serviços Voluntários	(35)	(30)	-	-	-	(35)	(30)
<b>Superávit (Déficit) Operacional Bruto</b>	<b>50.267</b>	<b>14.859</b>	<b>(348)</b>	<b>(254)</b>	<b>(1.553)</b>	<b>(2.814)</b>	<b>48.366</b>
<b>Outras Receitas e Despesas Operacionais Líquido</b>	<b>(15.792)</b>	<b>(12.317)</b>	<b>(60)</b>	<b>(58)</b>	<b>(524)</b>	<b>(528)</b>	<b>(12.903)</b>
<b>Deficit Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>	<b>34.475</b>	<b>2.542</b>	<b>(408)</b>	<b>(312)</b>	<b>(2.077)</b>	<b>(3.342)</b>	<b>31.990</b>
<b>Resultado Financeiro, Líquido</b>	<b>(871)</b>	<b>(2.588)</b>	<b>51</b>	<b>(6)</b>	<b>(108)</b>	<b>(59)</b>	<b>(929)</b>
Despesas Financeiras/Receitas Financeira	(871)	(2.588)	51	(6)	(108)	(59)	(929)
<b>Superávit (Déficit) do Exercício</b>	<b>33.604</b>	<b>(46)</b>	<b>(357)</b>	<b>(318)</b>	<b>(2.185)</b>	<b>(3.401)</b>	<b>31.062</b>

**Quadro 2a - Balanco Patrimonial Seguintes Operacionais - Passivo e patrimônio líquido**

	Saúde		Assistência Social		Atividade Sustentável		Total
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
<b>Circulante</b>							
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.626	25.979	909	942	1.004	526	32.539
Contas a Receber	91.969	86.085	-	-	131	236	92.100
Adiantamento de Terceiros	3.376	11.973	12	8	152	64	12.045
Subvenções Governamentais a Receber	21.466	23.916	199	2.588	17	16	26.504
Estoques	44.384	37.847	5	5	121	104	44.510
Outras Contas a Receber	11	18	153	182	181	135	345
Despesas Antecipadas	390	304	7	3	17	9	414
<b>Total Ativo Circulante</b>	<b>192.222</b>	<b>186.122</b>	<b>1.285</b>	<b>3.728</b>	<b>1.606</b>	<b>1.074</b>	<b>195.113</b>
<b>Não Circulante</b>							
Depósitos Judiciais	320	327	1	1	-	-	321
Outras Contas a Receber	101	99	-	-	1	2	102
Investimentos	11.579	11.579	-	-	-	-	11.579
Imóveis de Investimentos	336.162	326.271	1072	965	26.318	26.410	363.552
Imobilizado	336.162	326.271	1072	965	26.318	26.410	363.552
Intangível	1.270	202	-	-	-	-	1.270
<b>Total Ativo não Circulante</b>	<b>349.432</b>	<b>338.478</b>	<b>1.073</b>	<b>966</b>	<b>26.319</b>	<b>26.412</b>	<b>376.824</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>541.654</b>	<b>524.600</b>	<b>2.358</b>	<b>4.694</b>	<b>27.925</b>	<b>27.486</b>	<b>571.937</b>

**Quadro 2b - Balanco patrimonial seguintes operacionais - Passivo e patrimônio líquido**

	Saúde		Assistência Social		Atividade Sustentável		Total
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
<b>Circulante</b>							
Fornecedores Diversos	62.508	67.508	85	76	201	241	62.794
Empréstimos e Financiamentos	4.601	10.612	-	-	-	-	4.601
Obrigações Sociais e Trabalhistas	37.110	33.875	309	292	716	836	38.135
Obrigações Tributárias	3.303	2.572	6	7	17	16	3.326
Adiantamentos de Clientes	3.840	4.374	-	-	64	56	3.840
Provisão para Contingências	1.737	1.442	-	-	-	-	1.737
Subvenções a Realizar	31.870	39.764	1.090	3.511	195	-	33.155
Outras Contas a Pagar	16.888	15.296	34	38	50	51	16.972
Estoques - Em Consignação	28.812	26.349	-	-	-	-	28.812
<b>Total Passivo Circulante</b>	<b>190.605</b>	<b>201.792</b>	<b>1.524</b>	<b>3.924</b>	<b>1.243</b>	<b>1.200</b>	<b>193.372</b>
<b>Não Circulante</b>							
Empréstimos e Financiamentos	530	2.663	-	-	-	-	530
Subvenções a Realizar	85.486	83.789	455	306	185	223	86.126
Outras Contas a Pagar	10.416	12.451	-	-	-	-	10.416
Bens em Comodato	205	206	-	-	2	2	207
<b>Total Passivo não Circulante</b>	<b>96.337</b>	<b>99.109</b>	<b>455</b>	<b>306</b>	<b>187</b>	<b>225</b>	<b>97.279</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>286.942</b>	<b>300.901</b>	<b>1.979</b>	<b>4.230</b>	<b>1.430</b>	<b>1.425</b>	<b>290.651</b>

**Quadro 2c - Balanco patrimonial seguintes operacionais - Ativo e patrimônio líquido**

	Saúde		Assistência Social		Atividade Sustentável		Total
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
<b>Circulante</b>							
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.626	25.979	909	942	1.004	526	32.539
Contas a Receber	91.969	86.085	-	-	131	236	92.100
Adiantamento de Terceiros	3.376	11.973	12	8	152	64	12.045
Subvenções Governamentais a Receber	21.466	23.916	199	2.588	17	16	26.504
Estoques	44.384	37.847	5	5	121	104	44.510
Outras Contas a Receber	11	18	153	182	181	135	345
Despesas Antecipadas	390	304	7	3	17	9	414
<b>Total Ativo Circulante</b>	<b>192.222</b>	<b>186.122</b>	<b>1.285</b>	<b>3.728</b>	<b>1.606</b>	<b>1.074</b>	<b>195.113</b>
<b>Não Circulante</b>							
Depósitos Judiciais	320	327	1	1	-	-	321
Outras Contas a Receber	101	99	-	-	1	2	102
Investimentos	11.579	11.579	-	-	-	-	11.579
Imóveis de Investimentos	336.162	326.271	1072	965	26.318	26.410	363.552
Imobilizado	336.162	326.271	1072	965	26.318	26.410	363.552
Intangível	1.270	202	-	-	-	-	1.270
<b>Total Ativo não Circulante</b>	<b>349.432</b>	<b>338.478</b>	<b>1.073</b>	<b>966</b>	<b>26.319</b>	<b>26.412</b>	<b>376.824</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>541.654</b>	<b>524.600</b>	<b>2.358</b>	<b>4.694</b>	<b>27.925</b>	<b>27.486</b>	<b>571.937</b>

**Quadro 2d - Balanco patrimonial seguintes operacionais - Passivo e patrimônio líquido**

	Saúde		Assistência Social		Atividade Sustentável		Total
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
<b>Circulante</b>							
Fornecedores Diversos	62.508	67.508	85	76	201	241	62.794
Empréstimos e Financiamentos	4.601	10.612	-	-	-	-	4.601
Obrigações Sociais e Trabalhistas	37.110	33.875	309	292	716	836	38.135
Obrigações Tributárias	3.303	2.572	6	7	17	16	3.326
Adiantamentos de Clientes	3.840	4.374	-	-	64	56	3.840
Provisão para Contingências	1.737	1.442	-	-	-	-	1.737
Subvenções a Realizar	31.870	39.764	1.090	3.511	195	-	33.155
Outras Contas a Pagar	16.888	15.296	34	38	50	51	16.97



★ continuação		Notas explicativas às demonstrações financeiras do Instituto das Pequenas Missionárias de Maria Imaculada (Em milhares de Reais)									
13. Empréstimos e Financiamentos:	Taxa de juros nominal	Vencimento	2023			2022			2023	2022	2023
			Valor contábil	Até 1 ano	Acima de 1 ano	Valor contábil	Até 1 ano	Acima de 1 ano			
SICOOB CREDICOM HMT - CONTRATO 93442-0	3,33% a.a.	15/03/2023	-	-	-	504	503	-	-	4.888	6.345
SICOOB CREDICOM HMT - CONTRATO 950097	3,33% a.a.	15/06/2023	-	-	-	604	604	-	-	(9)	(9)
SICOOB CREDICOM HMT - CONTRATO 96525-3	3,33% a.a.	17/07/2023	-	-	-	470	470	-	-	(402)	(349)
SICOOB CREDICOM HMT - CONTRATO 98361-3	3,33% a.a.	15/08/2023	-	-	-	269	269	-	-	(10,792)	(18.304)
SICOOB CREDICOM HMT - CONTRATO 100089-9	3,33% a.a.	15/09/2023	-	-	-	604	604	-	-	(25.792)	(12.317)
SICOOB CREDICOM HMT- CONTRATO 101937-1	3,33% a.a.	15/10/2023	-	-	-	336	335	-	-	-	-
SICOOB CREDICOM HMT- CONTRATO 104992-4	3,96% a.a.	15/01/2024	34	34	-	436	436	-	-	28	12
SICOOB CREDICOM HMT- CONTRATO 126783-7	3,96% a.a.	31/07/2025	2.179	1.649	530	4.197	1.534	2.663	-	(88)	(70)
BANCO UNICRED - HMMKB	2,00% a.m.	31/03/2023	-	-	-	2.000	2.000	-	-	(60)	(58)
BANCO DO BRASIL - HMMKB		31/03/2023	-	-	-	2.980	2.980	-	-	-	-
BANCO SANTANDER BRASIL - C/SSM	1,43% a.m.	31/03/2021	2.837	2.837	-	-	-	-	-	-	-
BRASCOB - CONTRATO 2914387492	4% a.a.	17/04/2023	81	81	-	-	-	-	-	-	-
Credicom - 57342	4% a.a.	02/01/2023	-	-	-	671	671	-	-	(524)	(528)
Credicom - 55517-6			-	-	-	203	203	-	-	(16.376)	(12.903)
Juros a Incorrer			5.131	4.601	530	13.274	10.609	2.663	-	-	-
Circulante			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Não Circulante			5.131	4.601	530	13.274	10.609	2.663	-	-	-

Receitas Financeiras - Saúde		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
1.242	419	1.708	1.533	2.950	1.952

Recursos Operacionais - Assistência Social		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
51	-	51	48	3.001	2.000

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

Recursos Operacionais - Atividade Sustentável		2023		2022	
Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano	Valor	Até 1 ano
102	(107)	(102)	(107)	(3.929)	(4.653)

(j) Conta garantida com instituições financeiras. (ii) Refere-se a recursos adiantados associados ao convênio privado que são amortizados mensalmente com base na produção incorrida do Hospital Madre Teresa. As operações de financiamentos têm como finalidade principalmente a aquisição de bens patrimoniais e empréstimos tomados no mercado financeiro para suprir as deficiências de capital de giro. Para mais informações sobre a exposição da Entidade a riscos de taxa de juros, câmbio e liquidez decorrentes destes empréstimos e financiamentos, veja nota explicativa nº 25. **Garantias oferecidas:** A Administração ofereceu garantias para suas operações de empréstimos e financiamentos, carteira de recebíveis de convênios privados e SUS e aplicações financeiras. **Cláusulas restritivas (Covenants):** Os contratos de empréstimos possuem cláusulas de covenants não financeiras. Todas as cláusulas são ativas pela entidade.

**14. Obrigações sociais e trabalhistas:**

	2023	2022
Provisão de Férias e Encargos Sociais	21.590	20.131
Salários e Ordenados a Pagar	12.281	11.503
Encargos Sociais	4.264	3.339
	<b>38.135</b>	<b>35.003</b>

**15. Outras contas a pagar:**

	2023	2022
Contas a Pagar Diversas	14.759	11.919
Água e Esgoto	115	151
Energia Elétrica	126	521
Telefone	35	48
Alugáveis de Bens Móveis e Imóveis	1.482	1.683
Fornecedores - Acordo	248	205
Consignados	207	208
	<b>16.972</b>	<b>15.385</b>
Circulante	16.972	15.385
Não Circulante	10.416	12.451

**16. Provisão para contingências:** A Entidade, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não da constituição de provisão para contingências.

	2023	2022
Cíveis	251	27
Trabalhistas	1.486	1.414
	<b>1.737</b>	<b>1.441</b>

A Entidade, em 31 de dezembro de 2023, possuía processos em andamento movidos contra suas filiais. O risco econômico envolvido nesses processos soma o equivalente a R\$ 1.737 (R\$ 1.441 em 2022) envolvendo causas com risco provável de perda, conforme apresentadas abaixo:

Saúde	Saldo Inicial	Adições	Utilização	Estornos	Depósito Judicial	Saldo Final
2023	27	809	(560)	(25)	-	251
Cíveis	1.414	1.642	(1.142)	(428)	-	1.486
Trabalhistas	1.441	2.451	(1.702)	(453)	-	1.737

2022	Saldo Inicial	Adições	Utilização	Estornos	Depósito Judicial	Saldo Final
2022	591	1.594	(1.862)	(496)	-	27
Cíveis	770	1.077	(141)	(292)	-	1.414
Trabalhistas	1.361	2.671	(1.803)	(788)	-	1.441

• **Cíveis** - Em 31 de dezembro de 2023, a Entidade estava envolvida em reclamações cíveis, e com base em informações de seus assessores jurídicos, a Administração mantém provisão em montante de R\$ 251 (R\$ 27 em 2022) para as ações classificadas como sendo de risco de perda provável. As ações de natureza cível versam principalmente sobre erros médicos. Baseado na opinião de seus assessores jurídicos, para as ações classificadas como sendo de risco de perda provável, a Entidade constituiu provisão suficiente para o caso de eventual perda, não sendo esperadas perdas além dos valores já provisionados nas demonstrações financeiras. Os valores expostos em 31 de dezembro de 2023, a Entidade estava envolvida em reclamações trabalhistas e cíveis com base em informações de seus assessores jurídicos, a Administração mantém provisão em montante de R\$ 1.486 (R\$ 1.414 em 2022) para as ações classificadas como sendo de risco de perda provável. **Processos com risco de perda possível:** A Entidade é parte envolvida em ações de natureza cível e trabalhista nos montantes respectivos de R\$ 184.486 e R\$ 10.641 em 2023 (R\$ 159.381 e R\$ 6.549 em 2022) que foram classificadas como perda possível pelos assessores jurídicos da Entidade, para os quais nenhuma provisão foi constituída, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. O Hospital Casa de Saúde Stella Maris recorreu e foi notificado de processos administrativos abertos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo devido a questionamentos sobre as prestações de contas dos convênios SUS da localidade. A Administração está acompanhando e tomando as ações necessárias esses processos com apoio de seus assessores jurídicos e médicos. Os valores expostos em 31 de dezembro de 2023, a Entidade estava envolvida em processos com risco de perda provável e em processos em andamento, e encontram-se contidos nos totais expressos. **17. Bens públicos em nosso poder:** A Entidade possui bens públicos em seu poder (bens operados em comodato), no montante de R\$ 59.097 em 2023 e (R\$59.122 em 2022), que refere-se a ativos imobilizados e valores recebidos da Secretaria da Saúde do Estado de Santa Catarina e já empregados na aquisição de ativos imobilizado e intangível, que serão devolvidos à gestão pública quando do término do comodato datado de 24 de janeiro de 1995 com uso real do imóvel por 30 anos para o Hospital e Maternidade Marieta Konder Bornhausen. **18. Tributos e contribuições (renúncia fiscal):** Em atendimento ao item 27c da ITG 2002 (R1) Entidade sem Finalidade de Lucros, a Entidade apresenta a seguir a relação dos tributos objetos da renúncia fiscal para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, incidentes sobre a receita (COFINS 3% - regime cumulativo). Em janeiro de 2017, conforme Procedi-

Vilma Marlene de Andrade - Presidente do Conselho de Administração	
--	--

O Conselho Fiscal do Instituto das Pequenas Missionárias de Maria Imaculada, no uso das atribuições que lhe são conferidas pelo Estatuto, tendo procedido à avaliação da documentação contábil relativa ao período de janeiro a dezembro do ano de 2023 efetuando a análise da Prestação de Contas da Diretoria inerente às atividades de natureza econômica e financeira, elaborou o presente relatório, com a missão do Parecer, a ser submetido à Assembleia Geral. **Relatório: 1 - Da Documentação Contábil:** A documentação contábil nos foi apresentada em tempo hábil, composta dos documentos de receitas e despesas, bem como dos respectivos balancetes, livros Diário e Razão, e extratos banc