



# IDEAS

Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde

**BALANÇO PATRIMONIAL 2023; DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E  
CONTÁBEIS E ÍNDICES CONTÁBEIS/FISCAIS**

## RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

### IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

<b>NIRE</b>	<b>CNPJ</b> 24.006.302/0004-88	
<b>NOME EMPRESARIAL</b> INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS		

### IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

<b>FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL</b> Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	<b>PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO</b> 01/01/2023 a 31/12/2023
<b>NATUREZA DO LIVRO</b> LIVRO DIARIO	<b>NÚMERO DO LIVRO</b> 9
<b>IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)</b> 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7	

### ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	03332941909	PATRICIA SCHLICKMANN MEURER:03332941909	335666445421556560 9	17/06/2024 a 17/06/2025	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	24006302000488	"INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO	451193049715173681 05457188164	12/02/2024 a 11/02/2025	Sim

### NÚMERO DO RECIBO:

35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.1  
3.01.34.6C.09.53.25.C7-4

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO  
em 28/06/2024 às 09:29:36

96.0B.5B.79.D5.65.A7.1C  
5A.07.7D.1F.AB.C9.1E.4F

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	24.006.302/0004-88
Número de Ordem do Livro:	9		

### TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS
NIRE	
CNPJ	24.006.302/0004-88
Número de Ordem	9
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Município	Jaguaruna
Data do arquivamento dos atos constitutivos	18/01/2016
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
Quantidade total de linhas do arquivo digital	728615

### TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Número de ordem	9
Quantidade total de linhas do arquivo digital	728615
Data de inicio	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DADOS DAS ASSINATURAS



Entidade:	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	24.006.302/0004-88
Número de Ordem do Livro:	9		

### Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	Contador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	033.329.419-09
Nº de Série do Certificado	3356664454215565609
Nome do Signatário	PATRICIA SCHLICKMANN MEURER:03332941909
Autoridade Certificadora Emissora	AC DIGITAL MULTIPLA G1
Validade	17/06/2024 a 17/06/2025

Qualificação do Assinante	Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)
Tipo do Certificado	Pessoa Jurídica
CPF / CNPJ	003.689.649-73
Nº de Série do Certificado	45119304971517368105457188164
Nome do Signatário	"INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO
Autoridade Certificadora Emissora	Autoridade Certificadora SAFE-ID BRASIL
Validade	12/02/2024 a 11/02/2025

## ASSINANTES ESCRITURAÇÃO



<b>Entidade:</b>	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS		
<b>Período da Escrituração:</b>	01/01/2023 a 31/12/2023	<b>CNPJ:</b> 24.006.302/0004-88	<b>Número de Ordem do Livro:</b> 9
<b>Período Selecionado:</b>	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Nome do Signatário	CPF/CNPJ	CRC do Contabilista	Sequencial do CRC	Data de Validade da CRPC	CRC Expedidor	Telefone do Signatário	Email do Signatário	Responsável Assinatura ECD S/N
INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS	24.006.302/0004-88					4830910306	diretoria@ideas.med.br	S
	Código Qualificação Assinante:			001-Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)				
	Qualificação Assinante:			Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)				
Patricia Meurer	033.329.419-09	1SC033665O0	SC/2024/390187	27/08/2024	SC	4830371200	contabil9@rgcontadores.com.br	N
	Código Qualificação Assinante:			900-Contador/Contabilista				
	Qualificação Assinante:			Contador				

## AUDITORES INDEPENDENTES



Entidade:	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS				
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	24.006.302/0004-88	Número de Ordem do Livro:	9
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023				

CPF/CNPJ	Nome do auditor independente ou da firma de auditoria	Registro do auditor independente na CVM
83.280.859/0001-29	VGA AUDITORES INDEPENDENTES	368-9

# IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURACAO



## Dados da pessoa jurídica

CNPJ: 24.006.302/0004-88

Identificação da SCP:

NIRE:

Nome da empresa: INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS

UF: SC

## Dados da Escrituração

Período e da escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

Finalidade: Original

Forma: G - Livro Diário (Completo - sem escrituração)

Versão do leiaute: 9.00

Nro de ordem: 9

Natureza do livro: LIVRO DIARIO

Início de período: 0-Normal (Início no primeiro dia do ano ou do mês)

Situação Especial:

Tipo da ECD: 0-ECD de empresa não participante de SCP

Grande Porte: 1-Empresa é entidade sujeita a auditoria independente Ativo Total superior a R\$ 240.000.000,00 ou Receita Bruta Anual superior R\$300.000.000,00.

Moeda Funcional: N - Não

ECD's consolidadas: N - Não

Modalidade da ECD: 0-Escrituração Centralizada

Código do plano referencial: 5-Imunes e Isentas em Geral

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS  
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 24.006.302/0004-88  
 Número de Ordem do Livro: 9  
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

## Demonstrações Financeiras

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 462.807.891,82	R\$ 1.551.554.782,93
CIRCULANTE		R\$ 376.025.214,45	R\$ 1.138.207.694,19
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 61.178.420,60	R\$ 98.545.983,76
BENS NUMERÁRIOS		R\$ 1.619,72	R\$ 1.619,72
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		R\$ 25.743.123,37	R\$ 33.034.159,93
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 34.002.205,95	R\$ 64.184.140,14
APLICAÇÕES FUNDO DE RESERVA CONTRATUAL		R\$ 1.431.471,56	R\$ 1.326.063,97
CONTAS A RECEBER		R\$ 273.364.053,11	R\$ 977.836.814,47
CONTRATOS DE GESTÃO (SAÚDE)		R\$ 254.106.843,58	R\$ 977.488.256,39
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 0,00	R\$ 348.558,08
CONTRATOS DE GESTÃO (SAÚDE) - EM RECUPERAÇÃO		R\$ 19.257.209,53	R\$ 0,00
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 11.905.541,02	R\$ 20.807.930,25
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		R\$ 9.864.111,35	R\$ 4.615.188,06
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS		R\$ 425.763,91	R\$ 1.160.316,61
TRIBUTOS A RECUPERAR		R\$ 469.805,97	R\$ 966.635,51
CRÉDITOS DIVERSOS		R\$ 0,00	R\$ 12.600.000,00
DESPESAS ANTECIPADAS A APROPRIAR		R\$ 959.145,81	R\$ 60.405,11
TRANSFERÊNCIAS DE ESTOQUES - SES/RJ		R\$ 186.713,98	R\$ 0,00
ADIANTAMENTOS DE BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		R\$ 0,00	R\$ 1.405.384,96
ESTOQUES		R\$ 29.577.199,72	R\$ 41.016.965,71
ESTOQUES DIVERSOS		R\$ 1.994.047,53	R\$ 1.581.929,35
ESTOQUES DE MATERIAIS E INSUMOS		R\$ 27.583.152,19	R\$ 39.435.036,36
NÃO CIRCULANTE		R\$ 86.782.677,37	R\$ 413.347.088,74
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 81.618.032,11	R\$ 402.211.885,73
CONTRATOS DE GESTÃO (SAÚDE)		R\$ 0,00	R\$ 316.881.423,59
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 81.618.032,11	R\$ 85.330.462,14
ADIANTAMENTO A TERCEIROS		R\$ 3.518.577,07	R\$ 327.501,00
OUTROS CRÉDITOS DE LONGO PRAZO		R\$ 9.102.159,03	R\$ 28.952.670,40
APORTES FINANCEIROS A RECEBER		R\$ 68.997.296,01	R\$ 56.050.290,74
INVESTIMENTOS		R\$ 201.372,77	R\$ 502.334,37

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

**Entidade:** INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS  
**Período da Escrituração:** 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 24.006.302/0004-88  
**Número de Ordem do Livro:** 9  
**Período Selecionado:** 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

### Demonstrações Financeiras

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES EM OUTRAS SOCIEDADES		R\$ 201.372,77	R\$ 502.334,37
IMOBILIZADO - BENS EM OPERAÇÃO		R\$ 4.963.272,49	R\$ 10.632.868,64
IMOBILIZADO - CUSTO DE AQUISIÇÃO		R\$ 5.644.261,36	R\$ 12.170.550,44
(-) (-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS		R\$ (680.988,87)	R\$ (1.537.681,80)
<b>PASSIVO</b>		<b>R\$ 462.807.891,82</b>	<b>R\$ 1.551.554.782,93</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 323.982.543,67</b>	<b>R\$ 1.073.940.788,07</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 4.182.973,48	R\$ 3.881.540,45
EMPRÉSTIMOS		R\$ 4.182.973,48	R\$ 3.881.540,45
FORNECEDORES		R\$ 16.038.243,65	R\$ 60.095.085,81
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 7.923.508,75	R\$ 59.986.381,61
FORNECEDORES DIVERSOS		R\$ 8.114.734,90	R\$ 108.704,20
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 6.328.105,91	R\$ 6.524.631,76
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		R\$ 866.187,27	R\$ 362.374,68
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER		R\$ 5.461.918,64	R\$ 6.162.257,08
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		R\$ 32.563.922,02	R\$ 44.934.483,57
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		R\$ 11.874.610,26	R\$ 16.426.871,46
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		R\$ 3.019.038,42	R\$ 1.676.993,89
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		R\$ 17.670.273,34	R\$ 26.830.618,22
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 264.869.298,61	R\$ 958.505.046,48
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		R\$ 661.585,98	R\$ 0,00
CONTRATOS DE GESTÃO (SAÚDE)		R\$ 255.869.175,95	R\$ 958.141.413,15
OBRIGAÇÕES DIVERSAS		R\$ 0,00	R\$ 14.811,55
CONTRATOS DE GESTÃO (SAÚDE) - EM RECUPERAÇÃO		R\$ 8.337.267,57	R\$ 0,00
CONTAS A PAGAR		R\$ 1.269,11	R\$ 348.821,78
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 102.717.403,12</b>	<b>R\$ 444.387.431,36</b>
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		R\$ 102.717.403,12	R\$ 444.387.431,36
EMPRÉSTIMOS		R\$ 882.000,00	R\$ 3.548.666,82
APORTES FINANCEIROS A PAGAR		R\$ 68.997.296,01	R\$ 56.050.290,74
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 31.444,42	R\$ 21.764,23
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES		R\$ 31.444,42	R\$ 21.764,23
CONTRATOS DE GESTÃO (SAÚDE)		R\$ 10.365.747,35	R\$ 345.354.077,34

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ: 24.006.302/0004-88

Número de Ordem do Livro: 9

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

### Demonstrações Financeiras

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ESTOQUES DE TERCEIROS		R\$ 19.896.606,63	R\$ 34.380.624,93
OUTRAS PROVISÕES DE NATUREZA TRABALHISTA E CÍVEL		R\$ 2.544.308,71	R\$ 5.032.007,30
OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 36.107.945,03	R\$ 33.226.563,50
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO		R\$ 36.107.945,03	R\$ 33.226.563,50

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.2.1 do Visualizador

Página 3 de 3

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Entidade:** INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS  
**Período da Escrituração:** 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 24.006.302/0004-88  
**Número de Ordem do Livro:** 9  
**Período Selecionado:** 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

## Demonstrações Financeiras

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 860.869.389,29	R\$ 1.437.934.485,94
RECEITAS COM RESTRIÇÃO		R\$ 851.033.786,93	R\$ 1.427.189.230,64
RECEITA COM SAÚDE (GESTÃO PÚBLICA)		R\$ 850.586.654,23	R\$ 1.422.199.220,68
SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS E GRATUIDADES		R\$ 417.235,81	R\$ 1.368.967,51
RECEITAS DE DOAÇÕES		R\$ 29.896,89	R\$ 3.621.042,45
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		R\$ 9.835.602,36	R\$ 10.745.255,30
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		R\$ 4.707.384,11	R\$ 4.924.650,46
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 4.157.935,61	R\$ 4.114.180,61
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 970.282,64	R\$ 1.706.424,23
(-) CUSTOS OPERACIONAIS		R\$ (801.818.778,43)	R\$ (1.395.074.110,58)
(-) CUSTOS GESTÃO PÚBLICA (SAÚDE)		R\$ (801.818.778,43)	R\$ (1.395.074.110,58)
(-) CUSTO COM MÃO-DE-OBRA DIRETA		R\$ (198.119.859,35)	R\$ (308.929.061,13)
(-) CUSTOS DIRETOS APLICADOS NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		R\$ (478.437.057,60)	R\$ (891.947.524,08)
(-) OUTROS CUSTOS		R\$ (124.844.625,67)	R\$ (192.828.557,86)
(-) SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS E GRATUIDADES		R\$ (417.235,81)	R\$ (1.368.967,51)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (57.569.640,19)	R\$ (38.698.691,95)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS GERAIS		R\$ (55.088.870,71)	R\$ (33.243.499,20)
(-) DESPESAS COM OCUPAÇÃO		R\$ (362.351,18)	R\$ (529.086,59)
(-) DESPESAS COM DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES		R\$ (346.982,19)	R\$ (508.723,56)
(-) DESPESAS COM UTILIDADES E SERVIÇOS		R\$ (1.246.394,47)	R\$ (1.444.139,83)
(-) DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS		R\$ (36.168.235,58)	R\$ (21.575.537,80)
(-) DESPESAS COM MATERIAIS DE CONSUMO		R\$ (56.767,30)	R\$ (1.074.445,87)
(-) DESPESAS COM LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS		R\$ (7.492.090,36)	R\$ (3.072.048,68)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (9.416.049,63)	R\$ (5.039.516,87)
(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (514.195,10)	R\$ (518.375,10)
(-) CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS		R\$ (514.195,10)	R\$ (518.375,10)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (1.879.196,93)	R\$ (1.238.355,72)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (1.879.196,93)	R\$ (1.238.355,72)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (87.377,45)	R\$ (3.698.461,93)
(-) PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS		R\$ 1.449.888,46	R\$ (2.737.408,92)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (1.537.265,91)	R\$ (961.053,01)
(=) SUPERÁVIT (DÉFICIT) LÍQUIDO DO		R\$ 1.480.970,67	R\$ 4.161.683,41

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS  
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 24.006.302/0004-88  
Número de Ordem do Livro: 9  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

### Demonstrações Financeiras

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
PERÍODO			

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

# DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



<b>Entidade:</b>	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS		
<b>Período da Escrituração:</b>	01/01/2023 a 31/12/2023	<b>CNP</b>	24.006.302/0004-88
<b>Período Selecionado:</b>	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		<b>Número de Ordem do Livro:</b> 9

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido	
		SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO (R\$)
Saldo Inicial em 01.01.2023		36.107.945,03
Superávit (Déficit) do Exercício 2023		4.161.683,41
Ajustes de Exercícios Anteriores		(-)7.043.064,94
Saldo Final em 31.12.2023		33.226.563,50
Notas		

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 35.5C.60.71.26.22.3F.48.A3.65.FB.82.13.01.34.6C.09.53.25.C7-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO  
ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE – IDEAS**

**CNPJ: 24.006.302/0004-88**

**Demonstrações Financeiras Consolidadas  
Exercício 2023**

**Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.**

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS****CNPJ: 24.006.302/0004-88****BALANÇO PATRIMONIAL (CONSOLIDADO)****DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

(Valores expressos em Reais - R\$)

<b>ATIVO</b>	<b>N.E.</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	9	98.545.983,76	61.178.420,60
Contratos de Gestão (Saúde)	10.1	977.836.814,47	273.364.053,11
Outros Créditos	11	20.807.930,25	11.905.541,02
Estoques	12.1	41.016.965,71	29.577.199,72
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>1.138.207.694,19</b>	<b>376.025.214,45</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Contratos de Gestão (Saúde)	10.1	316.881.423,59	0,00
Outros Créditos	11	29.280.171,40	12.620.736,10
Aportes Financeiros		56.050.290,74	68.997.296,01
Investimentos	13	502.334,37	201.372,77
Imobilizado e Intangível	14	10.632.868,64	4.963.272,49
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>413.347.088,74</b>	<b>86.782.677,37</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.551.554.782,93</b>	<b>462.807.891,82</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>			
Empréstimos e Financiamentos	15	3.881.540,45	4.182.973,48
Fornecedores	16	60.095.085,81	16.038.243,65
Obrigações Tributárias	17	6.524.631,76	6.328.105,91
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18	44.934.483,57	32.563.922,02
Outras Obrigações	19	363.633,33	662.855,09
Contratos de Gestão (Saúde)	10.2	958.141.413,15	264.206.443,52
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>1.073.940.788,07</b>	<b>323.982.543,67</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Empréstimos e Financiamentos	15	3.548.666,82	882.000,00
Obrigações Tributárias	17	21.764,23	31.444,42
Estoques de Terceiros	12.2	34.380.624,93	19.896.606,63
Provisões de Contingências	20	5.032.007,30	2.544.308,71
Aportes Financeiros		56.050.290,74	68.997.296,01
Contratos de Gestão (Saúde)	10.2	345.354.077,34	10.365.747,35
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>444.387.431,36</b>	<b>102.717.403,12</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Superávit/Déficit Acumulados		29.064.880,09	34.626.974,36
Superávit/Déficit do Exercício		4.161.683,41	1.480.970,67
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	21	<b>33.226.563,50</b>	<b>36.107.945,03</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.551.554.782,93</b>	<b>462.807.891,82</b>

"As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras."

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:46 UTC  
**BRy** Sandro N. Demetrio  
003.\*\*\*.\*\*\*-73  
Sandro Natalino Demetrio

Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:36 UTC  
**BRy** Patricia Schlickmann Meurer  
033.\*\*\*.\*\*\*-09  
Patricia Schlickmann Meurer

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**

Diretor Executivo

CPF: 003.689.649-73

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**

Contadora - CRC-SC 033.665/O-0

CPF: 033.329.419-09

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS****CNPJ: 24.006.302/0004-88****DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO (CONSOLIDADO)  
DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

(Valores expressos em Reais - R\$)

<b>EVENTOS</b>	<b>N.E.</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>5</b>	<b>1.437.934.485,94</b>	<b>860.869.389,29</b>
<b>RECEITAS COM RESTRIÇÃO</b>		<b>1.427.189.230,64</b>	<b>851.033.786,93</b>
Receita Gestão Pública (Saúde)		1.422.199.220,68	850.586.654,23
Receita com Doações	6	3.621.042,45	29.896,89
Serviços Voluntários	24	46.000,00	27.900,00
Gratuidades (Saúde)	25	1.322.967,51	389.335,81
<b>RECEITAS SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>10.745.255,30</b>	<b>9.835.602,36</b>
Receitas de Prestação de Serviços		4.924.650,46	4.707.384,11
Receitas Financeiras		4.114.180,61	4.157.935,61
Outras Receitas Operacionais		1.706.424,23	970.282,64
<b>CUSTOS</b>		<b>(1.395.074.110,58)</b>	<b>(801.818.778,43)</b>
<b>CUSTOS GESTÃO PÚBLICA (SAÚDE)</b>		<b>(1.395.074.110,58)</b>	<b>(801.818.778,43)</b>
Custos Diretos Aplicados na Prestação de Serviços		(891.947.524,08)	(478.437.057,60)
Custo com Mão-de-Obra Direta		(308.929.061,13)	(198.119.859,35)
Outros Custos		(192.828.557,86)	(124.844.625,67)
Serviços Voluntários	24	(46.000,00)	(27.900,00)
Gratuidades (Saúde)	25	(1.322.967,51)	(389.335,81)
<b>(=) SUPERÁVIT (DÉFICIT) BRUTO DO PERÍODO</b>		<b>42.860.375,36</b>	<b>59.050.610,86</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(38.698.691,95)</b>	<b>(57.569.640,19)</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS GERAIS</b>		<b>(33.243.499,20)</b>	<b>(55.088.870,71)</b>
Despesas com Ocupação		(529.086,59)	(362.351,18)
Despesas com Depreciações e Amortizações		(508.723,56)	(346.982,19)
Despesas com Utilidades e Serviços		(1.444.139,83)	(1.246.394,47)
Despesas com Serviços de Terceiros		(21.575.537,80)	(36.168.235,58)
Despesas com Locação de Equipamentos		(3.072.048,68)	(7.492.090,36)
Despesas com Materiais de Consumo		(1.074.445,87)	(56.767,30)
Despesas Gerais	7	(5.039.516,87)	(9.416.049,63)
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>		<b>(518.375,10)</b>	<b>(514.195,10)</b>
Contribuições, Impostos e Taxas Diversas		(518.375,10)	(514.195,10)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>		<b>(1.238.355,72)</b>	<b>(1.879.196,93)</b>
Despesas Financeiras	8	(1.238.355,72)	(1.879.196,93)
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(3.698.461,93)</b>	<b>(87.377,45)</b>
Outras Despesas Operacionais		(961.053,01)	(1.537.265,91)
Provisões para Contingências	20	(2.737.408,92)	1.449.888,46
<b>(=) SUPERÁVIT (DÉFICIT) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>		<b>4.161.683,41</b>	<b>1.480.970,67</b>

"As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras."

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:46 UTC  
**BRV** Sandro N. Demétrio  
003.\*\*\*.\*\*\*.73  
Sandro Natalino Demétrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**

Diretor Executivo

CPF: 003.689.649-73

**Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.**

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:39 UTC  
**BRV** Patrícia Schlickmann Meurer  
033.\*\*\*.\*\*\*.09  
Patrícia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**

Contadora - CRC-SC 033.665/O-0

CPF: 033.329.419-09

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS****CNPJ: 24.006.302/0004-88****DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (CONSOLIDADO) - MÉTODO INDIRETO  
DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

(Valores expressos em Reais - R\$)

<b>EVENTOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superávit (Déficit) do Período Ajustado</b>	<b>(1.863.283,24)</b>	<b>31.234.983,72</b>
Superávit (Déficit) do Exercício	4.161.683,41	1.480.970,67
(+) Ajustes Depreciação	1.018.098,29	346.982,19
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	(7.043.064,94)	29.407.030,86
<b>(Aumento) Redução em Ativos Circulantes e Não Circulantes</b>	<b>(1.058.355.775,47)</b>	<b>133.281.584,57</b>
Contas a Receber e Contratos de Gestão (Saúde)	(1.021.354.184,95)	187.558.075,34
Outros Créditos	(25.561.824,53)	(3.117.351,18)
Estoques	(11.439.765,99)	(5.080.758,84)
Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo	0,00	(46.078.380,75)
<b>Aumento (Redução) em Passivos Circulantes e Não Circulantes</b>	<b>1.102.210.044,12</b>	<b>(193.163.354,65)</b>
Fornecedores	44.056.842,16	738.556,18
Obrigações Tributárias	186.845,66	(96.543,63)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	12.370.561,55	4.145.130,62
Outras Obrigações	2.188.476,83	(1.557.824,89)
Contratos de Gestão (Saúde)	1.043.407.317,92	(196.392.672,93)
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>41.990.985,41</b>	<b>(28.646.786,36)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	(300.961,60)	(197.767,32)
(Aquisições) Baixa de Bens e Direitos para o Ativo	(6.687.694,44)	(4.218.003,43)
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(6.988.656,04)</b>	<b>(4.415.770,75)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Recebimentos (Pagamento) de Empréstimos	2.365.233,79	(1.956.332,27)
Transferência entre Filiais	0,00	46.078.380,75
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>2.365.233,79</b>	<b>44.122.048,48</b>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>37.367.563,16</b>	<b>11.059.491,37</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	61.178.420,60	50.118.929,23
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	98.545.983,76	61.178.420,60
<b>Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período</b>	<b>37.367.563,16</b>	<b>11.059.491,37</b>

"As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras."

Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:46 UTC  
**BRy** Sandro N. Demétrio  
003.\*\*\*-73  
Sandro Natalino Demétrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**  
Diretor Executivo  
CPF: 003.689.649-73

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:40 UTC  
**BRy** Patrícia Schlickmann Meurer  
033.\*\*\*-09  
Patrícia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**  
Contadora - CRC-SC 033.665/O-0  
CPF: 033.329.419-09

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS**  
**CNPJ: 24.006.302/0004-88**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (CONSOLIDADO)**  
**DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
(Valores expressos em Reais - R\$)

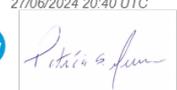
<b>MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO</b>	<b>N.E.</b>	<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) ACUMULADO</b>	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>		<b>5.219.943,50</b>	<b>5.219.943,50</b>
Superávit (Déficit) do Exercício 2022		1.480.970,67	1.480.970,67
Ajustes de Exercícios Anteriores		29.407.030,86	29.407.030,86
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>		<b>36.107.945,03</b>	<b>36.107.945,03</b>
Superávit (Déficit) do Exercício 2023		4.161.683,41	4.161.683,41
Ajustes de Exercícios Anteriores	22	(7.043.064,94)	(7.043.064,94)
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>		<b>33.226.563,50</b>	<b>33.226.563,50</b>

"As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras."

Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:46 UTC  
 Sandro N. Demetrio  
003.\*\*\*.\*\*\*-73  
Sandro Natalino Demetrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**  
Diretor Executivo  
CPF: 003.689.649-73

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:40 UTC  
   
033.\*\*\*.\*\*\*-09  
Patricia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**  
Contadora - CRC-SC 033.665/O-0  
CPF: 033.329.419-09

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS**  
**CNPJ: 24.006.302/0004-88**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (CONSOLIDADO)**  
**DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
(Valores expressos em Reais - R\$)

<b>EVENTOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTADO ANTES DA PARTICIPAÇÃO DE NÃO CONTROLADORES</b>	<b>4.161.683,41</b>	<b>1.480.970,67</b>
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	(7.043.064,94)	29.407.030,86
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00
<b>RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b>	<b>(2.881.381,53)</b>	<b>30.888.001,53</b>

"As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras."

**Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.**

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:47 UTC  
 Sandro N. Demetrio  
003.\*\*\*.\*\*\*-73  
Sandro Natalino Demetrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**  
Diretor Executivo  
CPF: 003.689.649-73

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:40 UTC  
   
033.\*\*\*.\*\*\*-09  
Patricia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**  
Contadora - CRC-SC 033.665/O-0  
CPF: 033.329.419-09

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS**  
**CNPJ: 24.006.302/0004-88**

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (CONSOLIDADO)**  
**DO EXERCÍCIO SOCIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
(Valores expressos em Reais - R\$)

<b>EVENTOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>1. RECEITAS</b>	<b>1.433.820.305,33</b>	<b>856.711.453,68</b>
1.1 Receita das atividades	1.427.123.871,14	855.294.038,34
1.2 Outras receitas	6.696.434,19	1.417.415,34
<b>2. INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>1.118.977.151,75</b>	<b>633.554.634,51</b>
2.1 Materiais diretos aplicados nos serviços	893.021.969,95	131.440.010,65
2.2 Serviços de terceiros	21.575.537,80	474.923.478,76
2.3 Outros materiais, serviços, energia e demais despesas operacionais	199.312.214,56	26.686.531,84
2.4 Outras despesas	5.067.429,44	504.613,26
<b>3. VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)</b>	<b>314.843.153,58</b>	<b>223.156.819,17</b>
<b>4. RETENÇÕES</b>	<b>508.723,56</b>	<b>346.982,19</b>
4.1 Depreciação, amortização e exaustão	508.723,56	346.982,19
<b>5. VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)</b>	<b>314.334.430,02</b>	<b>222.809.836,98</b>
<b>6. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>4.114.180,61</b>	<b>4.157.935,61</b>
6.1 Receitas financeiras	4.114.180,61	4.157.935,61
<b>7. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)</b>	<b>318.448.610,63</b>	<b>226.967.772,59</b>
<b>8. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>318.448.610,63</b>	<b>226.967.772,59</b>
8.1 Pessoal e encargos	308.929.061,13	197.695.705,45
8.2 Impostos, taxas e contribuições	518.375,10	624.191,14
8.3 Juros e demais despesas financeiras	1.238.355,72	1.879.196,93
8.4 Aluguéis e locações	3.601.135,27	25.287.708,40
8.5 Superávit (déficit) do exercício	4.161.683,41	1.480.970,67

"As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras."

Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:47 UTC  
 Sandro N. Demetrio  
003.\*\*\*-\*\*\*-73  
Sandro Natalino Demetrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**  
Diretor Executivo  
CPF: 003.689.649-73

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:40 UTC  
   
033.\*\*\*-\*\*\*-09  
Patricia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**  
Contadora - CRC-SC 033.665/O-0  
CPF: 033.329.419-09

**INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS**  
**CNPJ: 24.006.302/0004-88**

**QUALIFICAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA (INDICADORES)**  
**DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

<b>INFORMAÇÕES CONTÁBEIS (CONSOLIDADAS)</b>	<b>2023 (R\$)</b>	<b>2022 (R\$)</b>
Ativo Circulante	1.138.207.694,19	376.025.214,45
Ativo Não Circulante Total	413.347.088,74	86.782.677,37
Ativo Realizável a Longo Prazo	402.211.885,73	81.618.032,11
Ativo Investimentos	502.334,37	201.372,77
Ativo Imobilizado e Intangível	10.632.868,64	4.963.272,49
Ativo Total	1.551.554.782,93	462.807.891,82
Disponibilidades	98.545.983,76	61.178.420,60
Estoques	41.016.965,71	29.577.199,72
Superávit (Déficit) Líquido do Exercício	4.161.683,41	1.480.970,67
Passivo Circulante	1.073.940.788,07	323.982.543,67
Passivo Não Circulante	444.387.431,36	102.717.403,12
Patrimônio Líquido	33.226.563,50	36.107.945,03

<b>CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (CCL)</b>	<b>ÍNDICE 2023</b>	<b>ÍNDICE 2022</b>
---	--------------------	--------------------

Indica o capital de giro da empresa e determina a capacidade de um possível pagamento de dívidas de curto prazo. Interpretação: quando positivo indica que o capital circulante líquido é suficiente para pagar os passivos atuais, à medida que as parcelas vão vencendo. Já se o valor for negativo, a empresa pode não ter fundos suficientes disponíveis para pagar suas obrigações correntes.

<b>Ativo Circulante - Passivo Circulante</b>	<b>=</b>	<b>64.266.906,12</b>	<b>52.042.670,78</b>
--	----------	----------------------	----------------------

<b>ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG)</b>	<b>ÍNDICE 2023</b>	<b>ÍNDICE 2022</b>
---------------------------------------	--------------------	--------------------

Este índice leva em consideração a situação a longo prazo da empresa, incluindo no cálculo os direitos e obrigações a longo prazo. O índice demonstra quanto a empresa possui em bens e direitos e a realizar para quitar suas obrigações com terceiros. Interpretação: quanto maior este quociente, melhor.

<b>Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo</b>	<b>=</b>	<b>1,01</b>	<b>1,07</b>
<b>Passivo Circulante + Passivo Não Circulante</b>			

<b>ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (ILC)</b>	<b>ÍNDICE 2023</b>	<b>ÍNDICE 2022</b>
--	--------------------	--------------------

Este índice demonstra a capacidade financeira da empresa de cumprir os seus compromissos de curto prazo. Interpretação: quanto maior for este quociente, melhor.

<b>Ativo Circulante</b>	<b>=</b>	<b>1,06</b>	<b>1,16</b>
<b>Passivo Circulante</b>			

<b>ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA (ILS)</b>	<b>ÍNDICE 2023</b>	<b>ÍNDICE 2022</b>
--------------------------------------	--------------------	--------------------

Índice de Liquidez seca é utilizado para avaliar a capacidade de pagamento das obrigações de curto prazo sem considerar os estoques. É um índice adequado para a análise de empresas que operem com estoques de difícil realização financeira. Interpretação: quanto maior este quociente, melhor.

<b>Ativo Circulante - Estoques</b>	<b>=</b>	<b>1,02</b>	<b>1,07</b>
<b>Passivo Circulante</b>			

**NOTA:** A nomenclatura "Passivo não circulante" equivale à nomenclatura "Exigível a longo prazo". A Lei Federal nº 11.941/2009 alterou o artigo 178 da Lei federal nº 6.404/197 e extinguiu a nomenclatura "Exigível a longo prazo", sendo substituída pela nomenclatura "Passivo não circulante".

Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:48 UTC  
**BRy** Sandro N. Demetrio  
003.\*\*\*.\*\*\*.73  
Sandro Natalino Demetrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**  
Diretor Executivo  
CPF: 003.689.649-73

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:41 UTC  
**BRy** Patricia Schlickmann Meurer  
003.\*\*\*.\*\*\*.09  
Patricia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**  
Contadora - CRC-SC 033.665/O-0  
CPF: 033.329.419-09

# INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO ENSINO E ASSISTÊNCIA A SAÚDE - IDEAS

CNPJ: 24.006.302/0004-88

## QUALIFICAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA (INDICADORES) DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

INFORMAÇÕES CONTÁBEIS (CONSOLIDADAS)	2023 (R\$)	2022 (R\$)
Ativo Circulante	1.138.207.694,19	376.025.214,45
Ativo Não Circulante Total	413.347.088,74	86.782.677,37
Ativo Realizável a Longo Prazo	402.211.885,73	81.618.032,11
Ativo Investimentos	502.334,37	201.372,77
Ativo Imobilizado e Intangível	10.632.868,64	4.963.272,49
Ativo Total	1.551.554.782,93	462.807.891,82
Disponibilidades	98.545.983,76	61.178.420,60
Estoques	41.016.965,71	29.577.199,72
Superávit (Déficit) Líquido do Exercício	4.161.683,41	1.480.970,67
Passivo Circulante	1.073.940.788,07	323.982.543,67
Passivo Não Circulante	444.387.431,36	102.717.403,12
Patrimônio Líquido	33.226.563,50	36.107.945,03

### GRAU DE ENDIVIDAMENTO GLOBAL (GE) ÍNDICE 2023 ÍNDICE 2022

Apresenta o total que a empresa captou junto a Terceiros em relação ao seu ativo total. O índice é meramente quantitativo, apenas indica - e não determina - a saúde financeira da empresa, sendo necessário analisá-lo com outros aspectos da dívida. Interpretação: quanto menor o índice, melhor.

$$\frac{\text{Passivo Circulante + Passivo Não Circulante}}{\text{Ativo Total}} = \begin{matrix} 0,98 \\ 0,92 \end{matrix}$$

### ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL (ISG) ÍNDICE 2023 ÍNDICE 2022

Este índice expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em Ativos (totais), para pagamento do total de suas dívidas. Envolve além dos recursos líquidos, também os permanentes. Interpretação: quanto maior este quociente, melhor.

$$\frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante + Passivo Não Circulante}} = \begin{matrix} 1,02 \\ 1,08 \end{matrix}$$

**NOTA:** A nomenclatura "Passivo não circulante" equivale à nomenclatura "Exigível a longo prazo". A Lei Federal nº 11.941/2009 alterou o artigo 178 da Lei federal nº 6.404/197 e extinguiu a nomenclatura "Exigível a longo prazo", sendo substituída pela nomenclatura "Passivo não circulante".

Jaguaruna/SC, 31 de dezembro de 2023.

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:48 UTC  
 Sandro N. Demetrio  
003.\*\*\*.\*\*\*-73  
Sandro Natalino Demetrio

**SANDRO NATALINO DEMETRIO**  
Diretor Executivo  
CPF: 003.689.649-73

Assinatura Eletrônica  
27/06/2024 20:41 UTC  
  
  
033.\*\*\*.\*\*\*-09  
Patricia Schlickmann Meurer

**PATRÍCIA SCHLICKMANN MEURER**  
Contadora - CRC-SC 033.665/O-0  
CPF: 033.329.419-09

# Protocolo de assinaturas

Para verificar a(s) assinatura(s) deste documento, realize o scan do código QR abaixo ou acesse <https://cloud.bry.com.br/scad/protocolos/assinaturas>, preencha o código de verificação e clique em "Verificar".



Código de verificação:

1dbd3ef6-fcda-409d-9992-35d2f5e418d9

CHAVE:

08DFDCCB6099ACC1E8A0386D1F83035DAB75E6CC55E907FDAE98640AC72EF386

Atenção! Este documento é uma versão para impressão e não contém as assinaturas digitais e/ou eletrônicas.

Se você está lendo esse documento em uma versão digital, utilizar essa versão para realizar manualmente a verificação das assinaturas não funcionará. Para obter a versão digital deste documento com as assinaturas, siga as instruções acima para realizar a verificação, e clique em "Baixar documento assinado".

## Sobre o documento assinado

Detalhes e situação do documento assinado na data 27/06/2024 08:49 (UTC).

**Nome do documento:** DEMONSTRACOESFINANCEIRAS2023.pdf

**Algoritmo:** SHA256

**Hash:** E2FA6F663939AFD05E5B539CA66202BA8A2F9326CD56673DD00CFDB2D717D9B6

**Situação geral:** Todas as assinaturas deste documento estão válidas.

- ✓ O documento é autêntico e não foi adulterado.
- ✓ Todos os certificados dos assinantes são válidos.
- ✓ As identidades dos assinantes foram reconhecidas.
- ✓ A assinatura está aderente às recomendações da política de assinatura
- ✓ As datas das assinaturas são confiáveis

## Sobre os assinantes

Detalhes e situações dos assinantes deste documento na data 27/06/2024 08:49 (UTC).

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:38 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:38 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151
  - **Validade:** 13/02/2023 07:01 (UTC) - 12/02/2028 07:01 (UTC)
- **Situação:**
  - ✓ Assinatura íntegra
  - ✓ Certificado válido
  - ✓ Identidade reconhecida

-  Assinatura Eletrônica Qualificada
-  A assinatura esta de acordo com a sua política
-  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:39 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:39 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151
  - **Validade:** 13/02/2023 07:01 (UTC) - 12/02/2028 07:01 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:40 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:40 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:40 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**

- **IP:** 167.249.227.72
- **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:40 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151
  - **Validade:** 13/02/2023 07:01 (UTC) - 12/02/2028 07:01 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:40 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:40 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:41 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:41 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110

- **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)

- **Situação:**

-  Assinatura íntegra
-  Certificado válido
-  Identidade reconhecida
-  Assinatura Eletrônica Qualificada
-  A assinatura esta de acordo com a sua política
-  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:41 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:41 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Patricia Schlickmann Meurer**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:41 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 167.249.227.72
  - **Email:** pathymeurer@gmail.com

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:41 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:46 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.5590248451156, -46.66287438282083

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:46 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:46 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.55901489757898, -46.66291049038079

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:46 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151
  - **Validade:** 13/02/2023 07:01 (UTC) - 12/02/2028 07:01 (UTC)
- **Situação:**

-  Assinatura íntegra
-  Certificado válido
-  Identidade reconhecida
-  Assinatura Eletrônica Qualificada
-  A assinatura esta de acordo com a sua política
-  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:46 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.559020236047225, -46.66289210433572

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:46 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:47 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.558998507646677, -46.66297709834492

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:47 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:47 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.559016664786785, -46.662904411005194

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:47 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151
  - **Validade:** 13/02/2023 07:01 (UTC) - 12/02/2028 07:01 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:47 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.55901848637919, -46.662872776830504

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:47 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**

-  Assinatura íntegra
-  Certificado válido
-  Identidade reconhecida
-  Assinatura Eletrônica Qualificada
-  A assinatura esta de acordo com a sua política
-  Carimbo válido

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:48 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50110
  - **Validade:** 24/02/2023 08:26 (UTC) - 23/02/2028 08:26 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:48 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.55900225067402, -46.662905800918345

**Sandro Natalino Demetrio**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:48 (UTC).
- **Tipo:** Assinatura Eletrônica
- **Evidências:**
  - **IP:** 201.95.130.235
  - **Email:** sdemetrio@ideas.med.br
  - **Geolocalização:** -23.559018345281125, -46.66289236470156

**SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151**

- **Data da assinatura:** 27/06/2024 08:48 (UTC).
- **Certificado:**
  - **Tipo do certificado:** T3
  - **Emitido por:** SERVIDOR DE CARIMBO DO TEMPO ACT BRy 50151
  - **Validade:** 13/02/2023 07:01 (UTC) - 12/02/2028 07:01 (UTC)
- **Situação:**
  -  Assinatura íntegra
  -  Certificado válido
  -  Identidade reconhecida
  -  Assinatura Eletrônica Qualificada
  -  A assinatura esta de acordo com a sua política
  -  Carimbo válido