

Parecer do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal da Unimed São Carlos – Cooperativa de Trabalho Médico (Cooperativa) eleito na Assembleia Geral Ordinária de 22/03/2023, no desempenho de suas funções legais e estatutárias, reuniu-se durante o período de abril de 2023 a março de 2024, com a membros da Diretoria Executiva, Consultores Jurídicos, Auditores Externos e outros Gestores da Cooperativa quando julgados necessários.

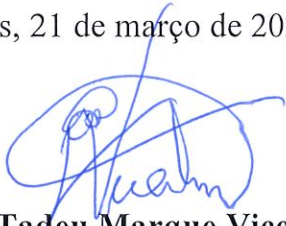
O Conselho Fiscal em suas reuniões realizadas ao longo do período, devidamente registradas em atas, examinou relatórios financeiros e contábeis, indicadores de desempenho, orçamentos, atas do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva, Estatuto Social, documentos e informações julgadas necessárias, solicitando para a Administração da Cooperativa esclarecimentos sobre questões contábeis, patrimoniais, financeiras, de Gestão e de Governança, Risco e Compliance. Como resultado de nossos exames, e com os objetivos de aprimoramento, fortalecimento e melhoria dos princípios básicos da governança corporativa, da transparência, prestação de contas, equidade e responsabilidade corporativa, bem como dos princípios do cooperativismo da adesão voluntária e livre, gestão democrática, participação econômica dos membros, autonomia e independência, educação, formação e informação, intercooperação e interesse da comunidade, este Conselho tem as seguintes recomendações:

- a) A adoção de práticas de negociações periódicas nos processos de contratação de serviços de terceiros e aquisição de materiais e medicamentos;
- b) A melhor utilização dos recursos da Tecnologia da Informação, notadamente nos sistemas RES e Amplimed, necessários para otimização de processos e redução dos custos operacionais da cooperativa;
- c) A busca pela melhoria contínua na qualidade do atendimento assistencial;
e
- d) Nova revisão do Estatuto Social no sentido de criar uma independência e mitigar conflitos de interesses, principalmente entre o Conselho de Administração e Diretoria Executiva através de eleições independentes-membro a membro, com redução para três Diretores Executivos e um Conselho de Administração formado por pelo menos um terço de profissionais da área.

O Conselho Fiscal também analisou o relatório da administração e o relatório dos Auditores Independentes Moore Prisma Auditores e Consultores sobre as demonstrações financeiras e as correspondentes notas explicativas relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, datados de 26 de janeiro de 2024. Com base nestas análises o Conselho Fiscal concluiu que o relatório da administração, as demonstrações financeiras e as correspondentes notas explicativas estão aprovadas e em condições de serem apreciadas pela Assembleia Geral Ordinária da Cooperativa.

Finalmente este Conselho Fiscal ressalta que os Auditores Independentes acima mencionados, em seu Relatório Circunstanciado de Auditoria - Avaliação dos Controles Internos (RTA 439-2023) datado de 28 de julho de 2023 - destacam que em decorrência de seus exames dos principais controles internos e práticas contábeis da Cooperativa, executados de acordo com as normas de auditoria, identificaram inconsistências e observações que podem e devem ser analisadas pelos responsáveis pela governança da Cooperativa no sentido de adequação e aprimoramento dos controles internos e das práticas contábeis da Cooperativa.

São Carlos, 21 de março de 2024.



Dr. Luiz Tadeu Marque Vicentin
Coordenador do Conselho Fiscal



Dra. Ana Lúcia Bernardo Soares
Conselheira Fiscal Suplente



Dr. Luiz Agenor Poletto Gazzini
Conselheiro Fiscal Efetivo



Dr. Luis Philipe Cardinali
Conselheiro Fiscal Suplente



Dr. André Luiz Giusti
Conselheiro Fiscal Efetivo