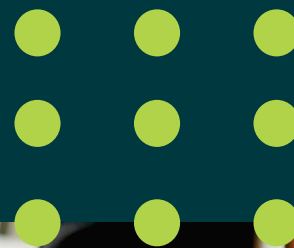


CUIDAR DE VOCÊ. ESSE É O PLANO.



somos
COOP



BALANÇO PATRIMONIAL E DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| 30 DE JUNHO DE 2022

Relatório de asseguarção limitada sobre o balanço patrimonial e a demonstração do resultado do exercício acumulados até 30 de junho de 2022

Aos Diretores, Conselheiros e Cooperados da
Unimed Maceió Cooperativa de Trabalho Médico
Maceió – AL

Introdução

Fomos contratados com o objetivo de aplicar procedimentos de asseguarção limitada sobre o balanço patrimonial e a demonstração do resultado do exercício da **Unimed Maceió** acumulados até 30 de junho de 2022, conforme o anexo II da Resolução Normativa RN nº518 de 29 de abril de 2022.

Responsabilidades da administração

A administração da **Unimed Maceió** é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022 de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

Responsabilidades dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é expressar conclusão sobre as informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022, com base no trabalho de asseguarção limitada conduzido de acordo com a NBC TO 3000 - "Trabalho de Asseguarção Diferente de Auditoria e Revisão", emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas, incluindo requisitos de independência e que o trabalho seja executado com o objetivo de obter segurança limitada de que as informações objeto deste trabalho, tomadas em conjunto, estão livres de distorções relevantes.

Nesse contexto, declaramos que nossa firma aplica a Norma Brasileira de Controle de Qualidade (NBC PA 01) e, portanto, mantém o sistema de controle de qualidade abrangente, incluindo políticas documentadas e procedimentos sobre o cumprimento de requerimentos éticos, normas profissionais e requerimentos jurídicos e regulatórios aplicáveis. Adicionalmente, cumprimos com os requisitos de independência e outras exigências éticas do CFC, que são baseados nos princípios éticos da integridade, objetividade, competência e zelo profissional, sigilo profissional e comportamento profissional.

Um trabalho de asseguarção limitada conduzido de acordo com a NBC TO 3000, consiste principalmente de indagações à administração da **Unimed Maceió** e outros profissionais da Entidade envolvidos na elaboração das informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022, assim como, pela aplicação de procedimentos analíticos para obter evidências que nos possibilitem concluir na forma de asseguarção limitada sobre tais informações.

Um trabalho de asseguarção limitada requer, também, a execução de procedimentos adicionais, quando o auditor independente toma conhecimento de assuntos que o levem a acreditar que as informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022, tomadas em conjunto, podem apresentar distorções relevantes.

Os procedimentos selecionados basearam-se na nossa compreensão dos aspectos relativos à compilação, materialidade e apresentação das informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022 da **Unimed Maceió** e de outras circunstâncias do trabalho e da nossa consideração sobre áreas onde distorções relevantes poderiam existir.

Os procedimentos de asseguarção limitada compreenderam o planejamento dos trabalhos considerando a relevância, o volume de informações e os sistemas operacionais e de controles internos que serviram de base para a elaboração das informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022.

Acreditamos que os procedimentos aplicados e que as evidências obtidas em nosso trabalho são suficientes e apropriadas para fundamentar nossa conclusão na forma limitada.

Alcance e limitações

Os procedimentos aplicados em um trabalho de asseguarção limitada são substancialmente menos extensos do que aqueles aplicados em um trabalho de asseguarção razoável que tem por objetivo emitir uma opinião sobre as informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022 da **Unimed Maceió**. Conseqüentemente, não nos possibilitam obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos que seriam identificados em um trabalho de asseguarção razoável que tem por objetivo emitir uma opinião. Caso tivéssemos executado um trabalho com objetivo de emitir uma opinião, poderíamos ter identificado outros assuntos e eventuais distorções que podem existir nas informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022. Dessa forma, não expressamos uma opinião sobre essas informações.

Os dados não financeiros estão sujeitos a mais limitações inerentes do que os dados financeiros, dada a natureza e a diversidade dos métodos utilizados para determinar, calcular ou estimar esses dados. Interpretações qualitativas de materialidade, relevância e precisão dos dados estão sujeitos a pressupostos individuais e a julgamentos. Adicionalmente, não realizamos nenhum procedimento com respeito a dados informados em períodos de relatórios anteriores, nem em relação a projeções e metas futuras. Não realizamos nenhum procedimento fora do escopo acordado e, portanto, restringimos nossa conclusão às informações apresentadas no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022 da **Unimed Maceió**.

Conclusão

Com base nos procedimentos realizados, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que as informações constantes no Balanço Patrimonial e na Demonstração do Resultado do Exercício acumulados até 30 de junho de 2022 da **Unimed Maceió** não foram compiladas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

São Paulo, 09 de setembro de 2022.

AF&H Auditores Independentes
CRC – 2SP038543/O-3



Rogerio Marino
CRC 1SP187430/O-9

BALANÇOS PATRIMONIAIS

EM 30 DE JUNHO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (em reais)

Ativo	30/06/2022	31/12/2021
Circulante		
Disponível	11.033.068	8.739.548
Realizável	306.184.353	308.379.082
Aplicações financeiras	211.003.741	220.402.934
Aplicações garantidoras de provisões técnicas	128.629.213	123.040.884
Aplicações livres	82.374.528	97.362.050
Créditos de operações com planos de assistência à saúde	55.739.105	61.202.926
Contraprestações pecuniárias a receber	53.945.652	48.772.692
Operadoras de planos de assistência à saúde	1.179.485	11.880.131
Participação de beneficiários em eventos	613.968	550.103
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	-	-
Créditos de operações de assistência à saúde não relacionados com planos de saúde da operadora	16.494.254	3.167.358
Créditos tributários e previdenciários	7.581.033	9.934.371
Bens e títulos a receber	14.963.499	13.438.707
Despesas antecipadas	255.251	224.136
Conta corrente com cooperados	147.470	8.650
	317.217.421	317.118.630
Ativo não circulante		
Realizável a longo prazo	26.439.544	28.437.391
Depósitos judiciais e fiscais	9.566.538	8.486.125
Conta corrente com cooperados	16.873.006	19.951.266
Investimentos	3.722.753	3.483.709
Participações societárias pelo método do custo	3.722.753	3.483.709
Imobilizado	23.727.534	23.795.812
Imóveis de uso próprio	13.383.010	13.634.381
Imóveis - Hospitalares	3.098.982	3.190.016
Imóveis - Não hospitalares	10.284.028	10.444.365
Imobilizados de uso próprio	8.369.143	8.148.812
Imobilizado - Hospitalares	7.144.970	7.114.609
Imobilizado - Não hospitalares	1.224.173	1.034.203
Imobilizações em curso	-	-
Outras imobilizações	1.975.381	2.012.619
Intangível	426.497	544.761
	54.316.328	56.261.673
Total do ativo	371.533.749	373.380.303

BALANÇOS PATRIMONIAIS

EM 30 DE JUNHO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (em reais)

Passivo	30/06/2022	31/12/2021
Circulante		
Provisões técnicas de operações de assist. à saúde	153.088.270	153.544.008
Provisões de contraprestações	39.223.010	36.938.053
Provisão de contraprestações não ganhas - PCNG	37.327.899	35.099.746
Provisão para remissão	1.895.111	1.838.307
Provisão de eventos a liquidar para o SUS	5.622.626	6.531.524
Provisão de eventos a liquidar para outros prestadores de serviços assistenciais	34.131.488	37.722.676
Provisão de Eventos Ocorridos e não Avisados (PEONA)	74.111.146	72.351.755
Débitos de operações de assistência à saúde	2.593.123	4.813.868
Contraprestações a restituir	546.044	420.495
Receita antecipada de contraprestações	960.763	-
Operadoras de planos de assistência a saúde	1.086.316	4.393.373
Débitos com operações de assistência à saúde não relacionadas com planos de saúde da operadora	11.020.597	515.317
Provisões	266.501	20.217
Provisão para IR e CSLL	-	-
Provisão para ações judiciais	266.501	20.217
Tributos e encargos sociais a recolher	18.481.908	18.957.500
Empréstimos e financiamentos a pagar	3.000.000	3.000.000
Débitos diversos	26.226.868	20.079.075
Conta-corrente com cooperados	1.693.250	1.765.635
	216.370.517	202.695.620
Não Circulante		
Provisões técnicas de operações de assist. à saúde	2.937.995	2.064.121
Provisão para remissão	2.083.813	2.064.121
Provisão de eventos a liquidar para o SUS	854.182	-
Provisões	13.339.520	20.298.155
Provisões para tributos diferidos	232.858	232.858
Provisões para ações judiciais	13.106.662	20.065.297
Tributos e encargos sociais a recolher	16.422.461	20.095.120
Tributos e contribuições	7.003.553	7.408.290
Parcelamento de tributos e contribuições	9.418.908	12.686.830
Empréstimos e financiamentos a pagar	8.500.000	10.000.000
	41.199.976	52.457.396
Patrimônio líquido		
Capital social	47.088.899	47.217.899
Reservas	71.009.388	71.009.388
Reservas de reavaliação	666.314	666.314
Reservas de sobras	70.343.074	70.343.074
Resultado	(4.135.031)	-
Sobras (perdas) à disposição da AGO	(4.135.031)	-
	113.963.256	118.227.287
Total do passivo e do patrimônio líquido	371.533.749	373.380.303

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS FINDOS

EM 30 DE JUNHO DE 2022 E 2021 (em reais)

	30/06/2022	30/06/2021
Contraprestações efetivas de plano de assistência à saúde	358.399.901	376.456.322
Receitas com operações de assistência à saúde	361.056.622	378.054.804
Contraprestações líquidas	361.133.119	378.046.375
Variação das provisões técnicas de operações de assistência à saúde	(76.497)	8.429
(-) Tributos diretos de operações com planos de assistência à saúde da operadora	(2.656.721)	(1.598.482)
Eventos indenizáveis líquidos	(335.914.906)	(371.930.470)
Eventos conhecidos ou avisados	(334.155.515)	(358.138.741)
Variação da provisão de eventos ocorridos e não avisados	(1.759.391)	(13.791.729)
Resultado das operações com planos de assistência à saúde	22.484.995	4.525.852
Outras receitas operacionais de planos de assistência à saúde	12.615	11.930
Receitas de assistência à saúde não relacionadas com planos de saúde da Operadora	14.902.413	10.861.526
Receitas com operações de assistência médico-hospitalar	5.045.102	9.171.433
Receitas com administração de intercâmbio eventual - assistência médico hospitalar	9.394.077	1.173.909
Outras receitas operacionais	463.234	516.184
Outras despesas operacionais com plano de assistência à saúde	(15.178.653)	(8.221.834)
Outras despesas de operações de planos de assistência à saúde	(6.570.618)	(4.736.815)
Programas de promoção da saúde e prevenção de riscos e doenças	(967.815)	(770.570)
(-) Recuperação de outras despesas operacionais de assistência à saúde	-	79.875
Provisão para perdas sobre créditos	(7.640.220)	(2.794.324)
Outras despesas operacionais de assistência à saúde não relacionadas com planos de saúde da operadora	(7.534.128)	(18.558.274)
Resultado bruto	14.687.242	(11.380.800)
Despesas de comercialização	(1.807.851)	(2.336.434)
Despesas administrativas	(22.115.997)	(21.855.053)
Resultado financeiro líquido	7.927.324	908.800
Receitas financeiras	11.488.626	4.141.088
Despesas financeiras	(3.561.302)	(3.232.288)
Resultado patrimonial	497.592	513.387
Receitas patrimoniais	577.979	513.387
Despesas patrimoniais	(80.387)	-
Resultado antes dos impostos e participações	(811.690)	(34.150.100)
Imposto de renda	(2.440.457)	(703.082)
Contribuição social	(882.884)	(257.429)
Resultado líquido do exercício	(4.135.031)	(35.110.611)

ANS - N 32 768 - 9

CUIDAR DE VOCÊ. ESSE É O PLANO.



somos **coop** »