

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

CNPJ: 73967.085/0001-55

	Nota	2023	2022
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE		131.208.275,43	103.489.583,56
Disponível	NE-5	1.742.435,18	1.684.334,94
Realizável		129.465.840,25	101.805.248,62
Aplicações Financeiras	NE-6	89.856.514,90	75.121.126,91
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		46.093.982,21	36.994.114,46
Aplicações Livres		43.762.532,69	38.127.012,45
Créditos de Operações com Planos de Assist. à Saúde	NE-7	24.440.338,08	9.677.404,50
Contraprestação Pecuniárias a Receber		6.044.066,71	4.571.947,46
Participação De Beneficiários em Eventos Indenizáveis		8.866.593,40	5.091.477,33
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		9.526.037,38	10.497,91
Outros Creditos de Oper. Com Plano de Assist. à Saúde		3.640,59	3.481,80
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relac. com Plano	NE-8	6.396.097,97	11.353.324,94
Créditos Tributários e Previdenciários	NE-8	3.610.886,59	1.529.846,48
Bens e Títulos e Créditos a Receber	NE-9	5.162.002,71	4.123.545,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE		28.324.903,00	26.825.844,17
Realizável a Longo Prazo	NE-10	6.367.899,79	5.665.163,93
Depósitos Judiciais e Fiscais		738.636,40	700.383,45
Depósitos Judiciais - Cíveis		738.636,40	700.383,45
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		5.629.263,39	4.964.780,48
Investimentos	NE-11	5.087.316,66	4.409.828,04
Participações Societárias pelo Método de Custo		5.079.041,76	4.402.728,26
Outros Investimentos		8.274,90	7.099,78
Imobilizado	NE-12	16.869.686,55	16.750.852,20
Imóveis de Uso Próprio		10.630.412,76	11.030.811,60
Imóveis - Não Hospitalares		10.630.412,76	11.030.811,60
Imobilizado de Uso Próprio		6.239.273,79	5.720.040,60
Não Hospitalares		6.239.273,79	5.720.040,60
TOTAL DO ATIVO		159.533.178,43	130.315.427,73

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis



BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	Nota	2023	2022
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE			
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		66.996.635,34	52.354.288,12
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	NE-14	45.839.675,81	33.382.700,05
Provisão de Eventos a Liquidar Prestadores	NE-14	840.878,70	770.397,05
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA		21.991.049,60	15.178.167,94
Débitos de Operações de Assistência à Saúde		23.007.747,51	17.434.135,06
Receita Antecipada de Contraprestações/Prêmios		1.882.725,88	793.690,73
Comercialização Sobre Operações de Assistência a Saúde		742.714,47	775.733,57
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		7.305,69	9.005,78
Débitos de Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/ Planos		1.132.705,72	8.951,38
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	NE-15	2.864.001,51	4.025.336,16
Débitos Diversos	NE-16	11.431.215,01	8.487.426,09
Conta Corrente de Cooperados		4.929.185,85	5.638.605,04
		49.831,28	26.530,05
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Provisões	NE-17	6.932.133,30	7.207.939,21
Provisão para Ações Judiciais		6.408.347,15	6.408.347,15
Tributos e Encargos Sociais a Recolher		6.408.347,15	6.408.347,15
Parcelamento de Tributos e Contribuições		523.786,15	799.592,06
Outros Débitos	NE-17	523.786,15	799.592,06
		-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	NE-18	85.604.409,79	70.753.200,40
Reservas	NE-19	22.366.107,78	21.012.016,77
Reserva de Lucros/Sobras/Retenção de Superávits		55.238.302,01	41.992.005,49
Resultado - Cooperativas		55.238.302,01	41.992.005,49
		8.000.000,00	7.749.178,14
TOTAL DO PASSIVO		159.533.178,43	130.315.427,73

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário Reg. nº 2.917

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022

CNPJ: 73.967.085/0001-55

	2023	2022
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde	398.078.414,98	336.540.695,30
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	401.042.989,41	338.910.987,38
Contraprestações Líquidas	401.042.989,41	338.910.987,38
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assist. à Saúde	- 2.964.574,43	- 2.370.292,08
Eventos Indenizáveis Líquidos	- 337.047.114,43	- 289.310.633,18
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	- 331.473.501,98	- 284.816.532,03
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA	- 5.573.612,45	- 4.494.101,15
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	61.031.300,55	47.230.062,12
Outras Receitas Operac. Assist. à Saúde Não Relac. c/Pl. de Saúde da Op.	753.631,46	410.012,18
Receitas de Assist. à Saúde Não Relacionadas com Plano	3.878.736,02	2.908.216,22
Receitas com Operações de Assistência MédicoHospitalar	680.711,67	60.369,04
Receitas com Adm. de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar	3.056.017,51	2.651.893,88
Outras Receitas Operacionais	142.006,84	195.953,30
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	- 19.565.115,18	- 14.883.338,20
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	- 8.562,00	- 17.856,00
Provisão para Perdas Sobre Créditos	- 1.952.022,41	- 1.437.543,72
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos	- 17.604.530,77	- 13.427.938,48
RESULTADO BRUTO	46.098.552,85	35.664.952,32
Despesas de Comercialização	- 3.578.497,60	- 2.848.244,00
Despesas Administrativas	- 30.972.499,01	- 29.741.933,06
RESULTADO OPERACIONAL	11.547.556,24	3.074.775,26
Resultado Financeiro Líquido	10.988.868,03	10.586.171,08
Receitas Financeiras	14.042.079,14	12.285.461,37
Despesas Financeiras	- 3.053.211,11	- 1.699.290,29
Resultado Patrimonial	1.046.175,27	646.339,19
Receitas Patrimoniais	1.046.175,27	1.079.812,16
Despesas Patrimoniais	-	- 433.472,97
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	23.582.599,54	14.307.285,53
Imposto de Renda	- 3.732.971,44	- 2.316.760,51
Contribuição Social	- 1.352.509,72	- 1.037.053,05
RESULTADO LÍQUIDO	18.497.118,38	10.953.471,97

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC-RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário - Reg. nº 2.917

DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS E PERDAS DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

CNPJ: 73.967.085/0001-55

	2023		2023 TOTAL DOS ATOS	2022
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO		
Contraprestações Efetivas de Operações de Assist. à Saúde	285.223.184,33	112.855.230,65	398.078.414,98	336.540.695,30
Receitas com Operações à Saúde	287.347.301,91	113.695.687,50	401.042.989,41	338.910.987,38
Contraprestações Líquidas	287.347.301,91	113.695.687,50	401.042.989,41	338.910.987,38
(-) Tributos diretos de Operações com Planos de Assist. à Saúde da Op.	- 2.124.117,58	- 840.456,85	- 2.964.574,43	- 2.370.292,08
Eventos Indenizáveis Líquidos	- 241.494.257,49	- 95.552.856,94	- 337.047.114,43	- 289.310.633,18
Eventos Conhecidos ou Avisados	- 237.500.764,17	- 93.972.737,81	- 331.473.501,98	- 284.816.532,03
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA	- 3.993.493,32	- 1.580.119,13	- 5.573.612,45	- 4.494.101,15
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE SAÚDE	43.728.926,84	17.302.373,71	61.031.300,55	47.230.062,12
Outras Receitas Operac.Assist. à Saúde Não Relac. c/Pl. de Saúde da Op.	539.976,94	213.654,52	753.631,46	410.012,18
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	2.779.114,36	1.099.621,66	3.878.736,02	2.908.216,22
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	- 1.404.758,73	- 555.825,68	- 1.960.584,41	- 1.455.399,72
Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde não Relacionadas com Plano de Saúde da Operadora	- 12.613.646,30	- 4.990.884,47	- 17.604.530,77	- 13.427.938,48
RESULTADO BRUTO	33.029.613,12	13.068.939,73	46.098.552,85	35.664.952,32
Despesas de Comercialização	- 2.563.993,53	- 1.014.504,07	- 3.578.497,60	- 2.848.244,00
Despesas Administrativas	- 22.191.795,54	- 8.780.703,47	- 30.972.499,01	- 29.741.933,06
RESULTADO OPERACIONAL	8.273.824,05	3.273.732,19	11.547.556,24	3.074.775,26
Resultado Financeiro Líquido	- 460.192,43	11.449.060,46	10.988.868,03	10.586.171,08
Receitas Financeiras	1.727.433,33	12.314.645,81	14.042.079,14	12.285.461,37
Despesas Financeiras	- 2.187.625,76	- 865.585,35	- 3.053.211,11	- 1.699.290,29
Resultado Patrimonial	749.584,58	296.590,69	1.046.175,27	646.339,19
Receitas Patrimoniais	749.584,58	296.590,69	1.046.175,27	646.339,19
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	8.563.216,20	15.019.383,34	23.582.599,54	14.307.285,53
Imposto de Renda		- 3.732.971,44	- 3.732.971,44	- 2.316.760,51
Contribuição social		- 1.352.509,72	- 1.352.509,72	- 1.037.053,05
SOBRAS E LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.563.216,20	9.933.902,18	18.497.118,38	10.953.471,97

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

CNPJ: 73.967.085/0001-55

	2023		2023	2022
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAL DOS ATOS	
(+/-) SOBRA E LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.563.216,20	9.933.902,18	18.497.118,38	10.953.471,97
(+/-) RESULTADOS ABRANGENTES	9.298.544,80	- 7.887.959,09	1.410.585,71	1.295.157,52
(+) Reversão FATES Exercício	1.410.585,71	-	1.410.585,71	1.295.157,52
(+/-) Destinação Rendimentos Aplicações Líquidas - CNC 29	7.887.959,09	- 7.887.959,09	-	-
(=) SALDO A DESTINAR	17.861.761,00	2.045.943,09	19.907.704,09	12.248.629,49
(-) FATES/RATES - Ato Não Cooperativo		- 2.045.943,09	- 2.045.943,09	- 326.816,97
(-) FATES/RATES - 5%	- 893.088,05	-	- 893.088,05	- 596.090,63
(-) Fundo de Reserva - 10%	- 1.786.176,10	-	- 1.786.176,10	- 1.192.181,25
(-) Fundo de Desenvolvimento - 20%	- 3.572.352,20	-	- 3.572.352,20	- 2.384.362,50
(-) Fundo para Alto Custo	- 3.610.144,65	-	- 3.610.144,65	-
SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA AGO	8.000.000,00	-	8.000.000,00	7.749.178,14

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC-RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário - Reg. nº 2.917

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022 - CNPJ:73.967.085/0001-55

	Capital Social	Fundo Reserva Legal	Fates/Rates	Fundo de Desenvolvimento	Fundo Alto Custo	Sobras/Perdas à Disposição AGO	Total
Saldo em 31.12.2021	19.374.902,64	10.416.557,50	2.280.616,81	14.510.812,54	11.000.000,00	5.579.724,81	63.162.614,30
Integralizações	1.100.000,00						1.100.000,00
Diminuição do Capital Social	- 50.763,34					-	50.763,34
Incorp.de Juros s/Capital	587.877,47						587.877,47
Destinação das Sobras 2021					579.724,81	- 5.579.724,81	5.000.000,00
Sobras/Perdas do Exercício						10.953.471,97	10.953.471,97
Reserva Legal 10%		1.192.181,25				- 1.192.181,25	-
Fates - Resultado com Terceiros			326.816,97			- 326.816,97	-
Fates/Rates 5%			596.090,63			- 596.090,63	-
Utilização			- 1.295.157,52			1.295.157,52	-
Fundo p/Desenvolvimento 20%				2.384.362,50		- 2.384.362,50	-
Saldo em 31.12.2022	21.012.016,77	11.608.738,75	1.908.366,89	16.895.175,04	11.579.724,81	7.749.178,14	70.753.200,40
Integralizações	550.000,00						550.000,00
Diminuição do Capital Social	- 853.697,81					-	853.697,81
Incorp.de Juros s/Capital	1.657.788,82						1.657.788,82
Destinação das Sobras 2022					2.749.178,14	- 7.749.178,14	5.000.000,00
Sobras/Perdas do Exercício						18.497.118,38	18.497.118,38
Reserva Legal 10%		1.786.176,10				- 1.786.176,10	-
Fates - Resultado com Terceiros			2.045.943,09			- 2.045.943,09	-
Fates/Rates 5%			893.088,05			- 893.088,05	-
Utilização			- 1.410.585,71			1.410.585,71	-
Fundo de Alto Custo					3.610.144,65	- 3.610.144,65	-
Fundo p/Desenvolvimento 20%				3.572.352,20		- 3.572.352,20	-
Saldo em 31.12.2023	22.366.107,78	13.394.914,85	3.436.812,32	20.467.527,24	17.939.047,60	8.000.000,00	85.604.409,79

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXAS - DFC

CNPJ: 73.967.085/0001-555

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimento de Planos Saúde	358.302.456,89	364.170.651,20
Resgate de Aplicações Financeiras	116.686.748,89	
Recebimento Juros de Aplicações Financeiras	826.867,64	
Outros Recebimentos Operacionais	1.303.731,08	8.477.221,69
Pagamento a Fornecedores / Prestadores	(281.674.224,40)	(286.478.370,85)
Pagamento de Comissões		
Pagamento de Pessoal	(8.030.981,59)	(7.922.300,67)
Pagamento de Pró-Labore	(1.071.911,68)	(1.231.725,29)
Pagamento de Serviços de Terceiros	(2.904.555,93)	(2.967.124,56)
Pagamento de Tributos	(48.966.720,62)	(53.376.471,36)
Pagamento de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(48.326,59)	
Pagamento de Aluguel	(665.064,39)	(911.472,97)
Pagamento de Promoção/Publicidade	(673.053,02)	(416.166,00)
Aplicações Financeiras	(118.903.173,44)	(8.156.569,31)
Outros Pagamentos Operacionais	(12.206.571,68)	(7.997.464,67)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.975.221,16	3.190.207,21
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado - Outros		
Recebimento de Venda de Investimentos		
Recebimento de Dividendos		
Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	208.102,40	757.291,87
Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	(1.553.219,58)	(2.104.063,98)
Pagamento Relativos ao Ativo Intangível		
Outros Pagamentos das Atividade de Investimento		
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.345.117,18)	(1.346.772,11)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital		1.100.000,00
Recebimento - Empréstimos/Financiamentos		
Outros Recebimentos das Atividades de Financiamento	1.693,35	
Pagamentos de Participações nos Resultados		(2.023.621,27)
Outros pagamentos da Atividade de Financiamento	(573.697,09)	(581.410,05)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(572.003,74)	(1.505.031,32)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	58.100,24	338.403,78
SALDO INICIAL	1.684.334,94	1.345.931,16
SALDO FINAL	1.742.435,18	1.684.334,94

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC-RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário - Reg. nº 2.917



www.unimednorte.com.br
Rua das Alpinias, 679 - Jardim Maringá
78556-259 - Sinop - MT
T. (66) 3511-7000



RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO EXERCÍCIO DE 2023

É com enorme satisfação que apresentamos o Relatório de Administração sobre o Exercício de 2023 da Unimed Norte do Mato Grosso, mostrando a evolução da nossa Cooperativa e os avanços ocorridos no ano. Através de um esforço em conjunto cumprimos com êxito o Planejamento Estratégico traçado no início desta administração.

Mesmo com a instabilidade econômica do país, a Unimed Norte do Mato Grosso continuou crescendo, aumentando substancialmente o número de novos beneficiários, bem como de médicos cooperados e prestadores de serviços, resultando no crescimento das nossas receitas em 18,28%.

A Unimed Norte do Mato Grosso, possui uma situação financeira sólida, oriundo de uma política de retenção de sobras, com constituição de fundos, para fazer frente às exigências do Órgão Regulador, bem como pelas imposições do mercado de saúde suplementar. É intenção da Administração, manter os recursos aplicados em títulos e valores mobiliários até seu vencimento.

As sobras apuradas no exercício de 2023, após as deduções legais e estatutárias, geraram um valor de R\$ 8.000.000,00 (Oito Milhões de Reais), que será levado a Assembleia Geral Ordinária, para distribuição aos cooperados.

O crescimento da Unimed nos últimos anos é perceptível através dos números. No ano de 2006, a Cooperativa contava com 15.179 beneficiários, distribuídos entre os 46 municípios da sua área de atuação. Em dezembro de 2023 esse número aumentou para 92.956 beneficiários. Tivemos também a ampliação no quadro de novos cooperados, passando de 106 para 287 médicos cooperados no período de 2006 a dezembro de 2023.

Estamos cientes e convictos de que os nossos esforços estão gerando resultados altamente positivos, fortalecendo economicamente a Cooperativa. Na certeza de que estamos percorrendo os caminhos traçados ao longo dos anos, continuaremos com a estratégia de crescimento da Cooperativa, ampliando a rede de atendimento com a inclusão de novos profissionais cooperados e credenciados, gerando consequentemente, o crescimento da carteira, com novos beneficiários. Agradecemos a cada um dos cooperados, colaboradores e beneficiários que contribuíram com a evolução, solidificação e sustentabilidade da nossa Cooperativa.

Muito obrigado

ERICO FOLCHINI DA
SILVEIRA:28561030
810

Assinado de forma digital
por ERICO FOLCHINI DA
SILVEIRA:28561030810
Dados: 2024.07.02
15:14:50 -04'00'

Conselho de Administração



Rua Visconde do Rio Branco, nº 3092 – Centro – Fone/Fax: (45) 3222-2233/3039-2231



Membro da Aliança
Cooperativa Internacional

www.cssauditores.com.br - Cascavel/PR – CEP: 85810-180
"Cooperativismo: caminho para a democracia e a paz."
Roberto Rodrigues

ANS - nº35366-3



www.unimednorte.com.br
Rua das Alpinias, 679 - Jardim Maringá
78556-259 - Sinop - MT
T. (66) 3511-7000



PARECER DO CONSELHO FISCAL

ILUSTRÍSSIMOS SENHORES COOPERADOS
UNIMED NORTE DO MATO GROSSO
COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO
RUA DAS ALPÍNIAS, 679 – JARDIM MARINGÁ
SINOP – MT

Analisamos o Balanço Patrimonial, e o Demonstrativo de Sobras ou Perdas, todos referentes ao exercício fiscal encerrado em 31 de dezembro de 2023, bem como as Demonstrações das Mutações do Patrimônio e os Fluxos de Caixa.

Nossos exames foram efetuados de acordo com a documentação apresentada e esclarecimentos solicitados.


Em nossa opinião as Demonstrações Financeiras acima referidas representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Unimed Norte do Mato Grosso Cooperativa de Trabalho Médico** em 31 de dezembro de 2023.

Na oportunidade aqui também registramos a leitura e aprovação do Parecer da CSS Auditoria & Consultoria - Auditores Independentes.


Sinop(MT), 11 de março de 2024



Dr. Edson do Nascimento



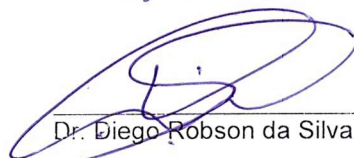
Dra. Flávia Lúcia Bittar Gonçalves



Dr. Edmar Washington de Oliveira Telles



Dr. Evandro Garcia



Dr. Diego Robson da Silva



Dr. José Antônio Guandalini Mendes

TERMO DE RESPONSABILIDADE ATUARIAL DE PROVISÕES TÉCNICAS

Eu, **Wagner Batista Borges**, telefone (65) 3612-3515, e-mail wagner.borges@unimedmt.coop.br, inscrito no CPF sob o n.º 107.965.456-93, como atuário legalmente habilitado, com número de registro profissional MTPS/MIBA nº 2.917, sou responsável pelo cálculo das Provisões Técnicas da operadora **UNIMED NORTE DO MATO GROSSO COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**, registrada sob o n.º 35.366-3 na Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS, DECLARO, para os devidos fins de direito:

A - que os trabalhos foram conduzidos de acordo com os princípios atuariais e as diretrizes estabelecidas pela regulamentação vigente. Desta forma, as Provisões Técnicas foram verificadas e apuradas com base em metodologias atuariais de cálculo aderentes à realidade operacional da operadora;

B - que no quadro abaixo estão dispostos os valores das provisões apuradas por mim para cada mês do **4º trimestre de 2023**:

Mês de competência	PEONA	PEONA SUS	Provisão de Remissão	PIC	Outras Provisões Técnicas
10/2023	R\$ 19.109.317,11	N/A	N/A	N/A	N/A
11/2023	R\$ 21.300.967,03	N/A	N/A	N/A	N/A
12/2023	R\$ 21.472.028,51	N/A	N/A	N/A	N/A

* N/A - Não avaliado: Não há metodologia própria para verificação e apuração no referido período.

C - que executei os testes que atestam a qualidade dos dados que serviram de base para a elaboração do cálculo da **PEONA**;


D - não há fato relevante e conseqüentemente medida adotada para adequação do cálculo das provisões técnicas ora apresentadas no quadro constante no item B deste documento;



E - assumir, integral responsabilidade pela fidedignidade das declarações ora prestadas, ficando à ANS, desde já, autorizada a delas fazer, nos limites legais e em juízo ou fora dele, o uso que lhe aprover;

F - estar ciente que qualquer comissão ou omissão de informação, no que tange aos trabalhos por mim executados, que vier a dar causa à instauração do regime de direção fiscal e/ou liquidação extrajudicial nos últimos 12 (doze) meses à data de instauração, poderá levar a indisponibilidade dos meus bens, com base no disposto no inciso I, do § 3º, do art. 24-A, da Lei nº 9.656/1998.

Cuiabá/MT, 28 de março de 2024.

Documento assinado digitalmente
 **WAGNER BATISTA BORGES**
Data: 28/03/2024 10:59:31-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Wagner Batista Borges

Atuário - Registro Profissional MTPS/MIBA nº 2.917

Unimed Federação do Estado de Mato Grosso





RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos. Srs.

Membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Cooperados da
UNIMED NORTE DO MATO GROSSO - Cooperativa de Trabalho Médico
Sinop - Mato Grosso

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **UNIMED NORTE DO MATO GROSSO - Cooperativa de Trabalho Médico** (“Cooperativa”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações de Sobras ou Perdas, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNIMED NORTE DO MATO GROSSO – Cooperativa de Trabalho Médico** em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS).

Base para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Cooperativa de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras Informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor

A administração da Cooperativa é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.



Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório de Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Cooperativa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras a não ser que a administração pretenda liquidar a Cooperativa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Cooperativa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente de causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante



resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Cooperativa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Cooperativa. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da Auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Cascavel (PR), 01 de março de 2024.

 Aloisio da Silva Contador Responsável CRC – PR N° 026.526/O-4	 CSS Auditores Independentes CRC – PR N° 005.689/O-5 OCB N° 1.027/3 CVM N° 10898
---	---