

A collage of five photographs showing different parts of the Unimed Barretos facility. The top-left photo shows a building with a 'Unimed ft' sign and palm trees. The top-right photo shows a building with a large 'Unimed' sign on a pole and a fence. The middle-left photo shows a building with a 'Unimed Barretos' sign and a fence. The middle-right photo shows a building with a fence. The bottom-left photo shows a building entrance with a 'Unimed ft' sign. The bottom-right photo shows a building entrance with a 'Unimed ft' sign and a poster on the door.

Relatório de Gestão Planejamento Estratégico Unimed Barretos

2022



Unimed Barretos

Diretoria Executiva

Gestão 2021 - 2025

Dr. José Eberle Martins Filho	Diretor Presidente
Dr. Carlos Marcelo Borges Santiago	Diretor Vice-Presidente
Dr. Marco Antonio Teixeira Correa	Diretor Superintendente
Dr. Gilberto de Freitas Colli	Diretor Institucional e de Mercado

Sumário

Mensagem da Diretoria	3
Sobre este Relatório	4
Sobre a Unimed de Barretos	5
Planejamento Estratégico 2021-2025	7
Ações desenvolvidas em 2022	12
Ouvidoria	15
Jurídico e Regulação	18
Indicadores Financeiros	21
Balanço Patrimonial 2022	24

Mensagem da Diretoria

“Só percebemos o verdadeiro tamanho de nossas forças quando superamos um desafio”

Henrique Godeny

Caros(as) colegas cooperados, o ano de 2022 foi considerado extremamente desafiador para a Saúde Suplementar. O cenário de recuperação pós pandemia trouxe ainda mais alertas ligados a sustentabilidade do setor. Se faz necessário destacar os esforços que em conjunto estamos realizando, não só para reverter, mas também para ultrapassarmos este momento delicado e complexo.

A explosão de consumo associada as judicializações e incrementos normativos da ANS, são também evidentes nas dificuldades pelas quais estamos passando.

A Unimed Barretos fechou o ano de forma equilibrada e sustentável, mantendo suas provisões financeiras estáveis, demonstrando o incessante empenho que está sendo realizado com apoio de todos. O trabalho em conjunto da Diretoria, Conselho de Administração e cooperados está sendo fundamental para esta travessia em tempos de mares revoltos.

Agradeço a cada um de vocês que abraçam com desenvoltura o empenho pela causa cooperativista.

Que Deus nos proteja sempre.

Dr. José Eberle Martins Filho
Diretor Presidente
UNIMED DE BARRETOS

Sobre este Relatório

O Relatório de Gestão e Planejamento Estratégico da UNIMED DE BARRETOS envolve objetivamente, os principais fatos que marcaram as atividades da Unimed de Barretos, no exercício de 2022 e o planejamento estratégico para o período de 2021/2025.

Acreditamos que esta forma demonstra, de forma clara, padronizada e consistente, o nosso desempenho amparado pelos preceitos legais e aos dispositivos estatutários da UNIMED DE BARRETOS. A disposição contida em Lei e nos Estatutos Social da Cooperativa condiciona manter os cooperados cientes das atividades e dos números que envolvem a UNIMED DE BARRETOS, obrigatoriamente, em Assembleia Geral Ordinária.

O período de abrangência reúne as informações apuradas entre **1º de janeiro e 31 de dezembro de 2022.**

Sobre a Unimed de Barretos

Constituída em 20 de abril de 1993, a Unimed Barretos é fruto do idealismo de sessenta médicos cooperados que viram nessa forma de trabalho, a melhor opção, tanto para a classe médica como para a população.

Muita coisa mudou desde então, mas não o objetivo de sempre proporcionar uma alternativa de assistência médica digna para a população de Barretos e região, voltada exclusivamente para a satisfação do cliente.

Hoje, a Unimed é líder no mercado de assistência médica em Barretos e região e eleita por 17 anos consecutivos como a preferida na pesquisa de popularidade da Associação Comercial e Industrial de Barretos.

A Unimed Barretos conta com:

103	Médicos cooperados
75	Colaboradores
24.270	Beneficiários
15	Laboratórios credenciados
13	Clínicas multidisciplinares
7	Centros de diagnóstico
4	Hospitais credenciados
1	Ambulatório de especialidade médica
2	Ambulatórios de atendimento médico
3	Ambulatórios de Atenção Primária à Saúde
1	Hospitais dia credenciados

maio/2023

Identidade Organizacional

Missão: Valorizar o trabalho médico, prover saúde de qualidade aos clientes e garantir a satisfação de seus colaboradores;

Visão: Manter-se como referência em assistência à saúde na sua área de atuação e ser reconhecida no sistema Unimed pela excelência nas práticas de gestão adotadas.

Valores: Compromisso com a vida e o bem-estar das pessoas. Estímulo à qualidade, melhoria contínua e à inovação. Valorização dos princípios do cooperativismo. Transparência na gestão. Ética nos relacionamentos. Responsabilidade social.



Planejamento Estratégico 2021-2025

Planejamento

O Planejamento é um conceito muito utilizado e difundido no âmbito corporativo, e possui premissas bem definidas no que se refere às melhores práticas de administração. Planejar é o primeiro passo para se ter bons resultados no futuro, uma forma de estabelecer diretrizes para se obter sucesso nos projetos, bem como gerar evolução de marcas, empresas e produtos.

O planejamento empresarial é uma ferramenta que facilita a gestão e propicia a reflexão, o debate, a interação entre seus executores, bem como as avaliações interna e externas de forças e fraquezas. Com o planejamento traçado, efetua-se a análise das oportunidades do mercado, elaboram-se planos de ações com objetivos e metas. Ele consiste em uma importante tarefa de gestão e administração, que está relacionada a algumas etapas correlacionadas, como a preparação, organização e estruturação de um determinado objetivo. É um suporte essencial na tomada de decisões e na execução dessas mesmas tarefas. E, depois de finalizado, serve como uma excelente métrica de resultados para a implementação de novos processos.

O Planejamento Estratégico da Unimed de Barretos foi realizado, para ser aplicado em 4 anos. Ele teve um enfoque colaborativo entre membros da Diretoria em conjunto com a gerência e os gestores das áreas, sendo mediados por consultoria externa, que teve o papel de facilitador na sua construção. Durante a elaboração, foram levantadas as fraquezas e forças, ameaças e oportunidades no negócio através da metodologia BSC, do inglês Balance Score Card. Esse método possibilita que a construção do planejamento seja baseada em perspectivas de causa e efeito, e tem como foco: melhoria do aprendizado e crescimento, processos internos, clientes e mercado e financeiro.



Foco no Cliente

AUMENTAR A SATISFAÇÃO

Aumentar a qualidade e agilidade no atendimento;
Ampliação das parcerias no mercado (desconto, benefícios, etc.).

GERIR REDE ASSISTENCIAL.

Reduzir demanda reprimida;
Estudo de implantação de telemedicina;
Incentivo a cooperação de novos especialistas.

APRIMORAR A QUALIDADE ASSISTENCIAL

Implantar medicina preventiva;
Aprimorar práticas de desospitalização;
Melhorar o IDSS – Índice de Desempenho da Saúde Suplementar;
Fortalecer atuação da Atenção Primária à Saúde;
Criação do núcleo de cadastramento e atualização cadastral;
Visitas presenciais de acreditação;
Implantar processos de homologar e avaliar provedores externos.

Foco no Cooperado

GERAR MAIS VALOR

Aumentar a carteira de beneficiários;
Aumentar o índice de retenção de clientes;

APRIMORAR RELACIONAMENTO

Criação do Núcleo de Relacionamento com o Cooperado.
Disponibilização da sala de Estar/Reuniões (com sistema integrado de videoconferência)
Assessoria Jurídica preliminar (Consultas, informações e dúvidas)
Canal exclusivo de atendimento
Reuniões abertas aos cooperados.
Lançamento do APP Cooperado.

PROVER ESTRUTURA DE ATENDIMENTO

Manutenção dos ambulatórios de especialidades.
Disponibilização de Prontuário Eletrônico.

AUMENTAR A SATISFAÇÃO

Manutenção dos benefícios ofertados:
Plano de Saúde (Em estudo)
Plano Odontológico
Telefonia Celular (Por adesão)
Seguro Responsabilidade
Pagamento anuidade CRM
SERIT - Seguro Incapacidade Temporária (Por adesão)
Brinde de Natal / Brinde Aniversário

Foco no Financeiro

MANTER O EQUILÍBRIO FINANCEIRO

Cumprir com exigências da ANS .
Manutenção dos fundos de reserva Obrigatórios;
Controlar a sinistralidade;
Implantação do Prontuário Eletrônico;
Efetivação da medicina preventiva;
Remodelagem da Auditoria Médica;
Ampliação esforços de desospitalização;
Ampliação da Atenção Primária à Saúde;
Renegociação de tabelas com prestadores;
Reduzir custos administrativos;
Análise geral de gastos visando identificar alternativas para redução de custos;
Revisão de contratos;
Estabelecimento de programa de melhorias;
Estudo para implantação de energia fotovoltaica.

Foco no Mercado

EXPANDIR E FORTALECER A MARCA.

Presença constante nas redes sociais.

AUMENTAR A CARTEIRA DE BENEFICIÁRIOS.

Utilização do networking do cooperado para captação de oportunidades;
Utilizar a medicina preventiva como estratégia comercial;
Investimento em marketing;
Aprimoramento dos processos e controles comerciais;
Ampliação das parcerias no mercado (desconto, benefícios, etc.);
Estudo para implantação de telemedicina.

Foco em Processos Internos

APRIMORAR COMUNICAÇÃO

Monitorar a eficácia do processo de comunicação corporativa.

APRIMORAR A GESTÃO DA QUALIDADE

Finalizar implantação da gestão de processos;
Adotar a cultura da melhoria contínua.

IMPLANTAR GOVERNANÇA CORPORATIVA

Capacitar diretoria e lideranças;
Fortalecer práticas de compliance;
Aprimorar práticas de gestão de risco.

APRIMORAR A QUALIDADE ASSISTENCIAL

Melhorar o IDSS – Índice de Desempenho da Saúde Suplementar;
Criação do núcleo de cadastramento e atualização cadastral;
Visitas presenciais de acreditação;
Implantar processos: Homologar e Avaliar provedores externos.

Foco em Aprendizagem e Crescimento

APRIMORAR CULTURA DE ENFRENTAMENTO DE PROBLEMAS

DESENVOLVER LIDERANÇAS PARA PRÁTICAS DE GESTÃO COM FOCO NOS RESULTADOS

MELHORAR A CULTURA ORIENTADA À INOVAÇÃO E MELHORIA CONTÍNUA

ELEVAR O CLIMA ORGANIZACIONAL



Ações desenvolvidas 2022

Foco no Cliente

Aumento do quadro de cooperados.
Disponibilização do serviço de PA Digital.
Disponibilização do serviço Telemedicina na APS.
Aumento das especialidades do Ambulatório de Especialidades.
Certificação Qualificare de APS.

Foco no Cooperado

Evolução do valor da consulta e honorário médico até 04/2022.
Aumento da carteira de beneficiário em 8,73%.
Manutenção do canal exclusivo com a diretoria.
Mimo de Natal / Mimo Aniversário.
Implantação do prontuário eletrônico subsidiado - AMPLIMED.
Realização de reuniões aberta aos cooperados.

Foco no Financeiro

Aumento do faturamento PP em 12,36%.
Implantação Auditoria Médica Especializada em Oftalmologia.
Implantação Auditoria Especializada em Fisioterapia.
Implantação Auditoria Especializada para equipe multidisciplinar (Nutricionista / TO / Fonoaudiologia / Psicologia ...).
Implantação do Prontuário Eletrônico – AMPLIMED.
Implantação da LPM – Lista de Preço de Mercado (Unimed do Brasil).
Finalização do estudo para implantação de energia fotovoltaica – Aprovado para 2023.

Foco no Mercado

Participação efetiva do diretor da área.
Divulgações dos serviços PA Digital e Telemedicina APS.
Manutenção do departamento de marketing:
 1º Unimed Run;
 Presença nas mídias digitais;
 Manutenção das páginas nas redes sociais
 (Instagram @unimedbarretos / Facebook @unimedbtos).

Foco em Processos Internos

Núcleo de Recadastramento e Atualização Cadastral em Atividade.
Visitas técnicas para adequação do atendimento em clínicas de fisioterapia.

Foco em Aprendizagem e Crescimento

Aplicação de treinamento aos colaboradores.
Realização de confraternização de final de ano.



Ouvidoria

Ouvidoria

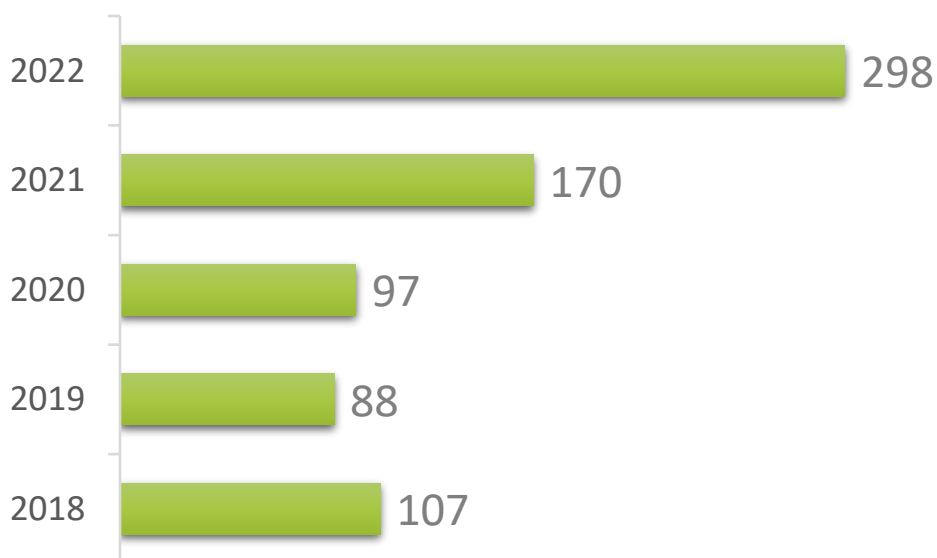
A Ouvidoria da Unimed de Barretos é o espaço que o beneficiário tem para registrar suas consultas, sugestões, elogios, reclamações e denúncias sobre a atuação e os serviços prestados.

Logo, a Ouvidoria tem por objetivo acolher as manifestações dos beneficiários, de modo a tentar resolver conflitos que surjam em seu atendimento e subsidiar aperfeiçoamento dos processos de trabalho da operadora, buscando sanar eventuais deficiências ou falhas em seu funcionamento.

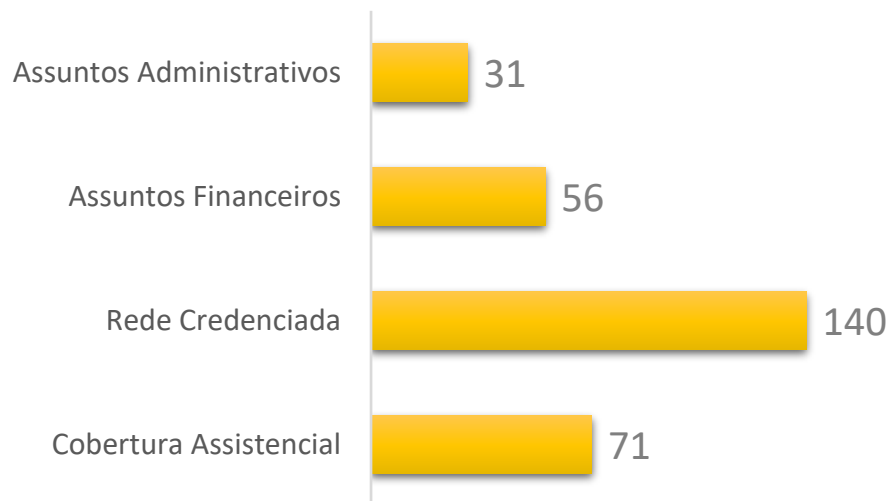
O relacionamento da Ouvidoria da Unimed de Barretos vai mais além de apenas ouvir e acolher as manifestações dos beneficiários, sua atuação proporciona uma efetiva representatividade dentro da operadora, mediante a análise e reanálise das solicitações assistenciais eventualmente indeferidas.

Deste modo, a atuação da Ouvidoria proporciona ao beneficiário a certeza de um acolhimento em suas manifestações e à Operadora a possibilidade de uma auditoria dos seus processos internos de trabalhos, na medida em que, dentre suas atribuições, a Ouvidoria remete à Diretoria Executiva sugestões de aperfeiçoamento e inovação.

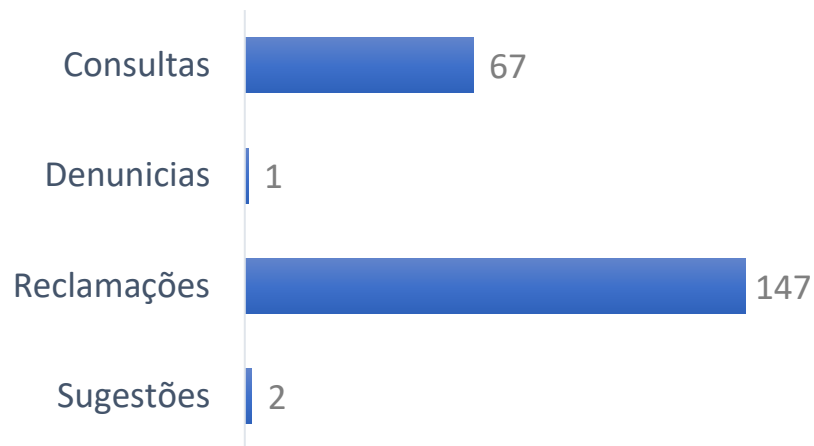
Demandas da Ouvidoria



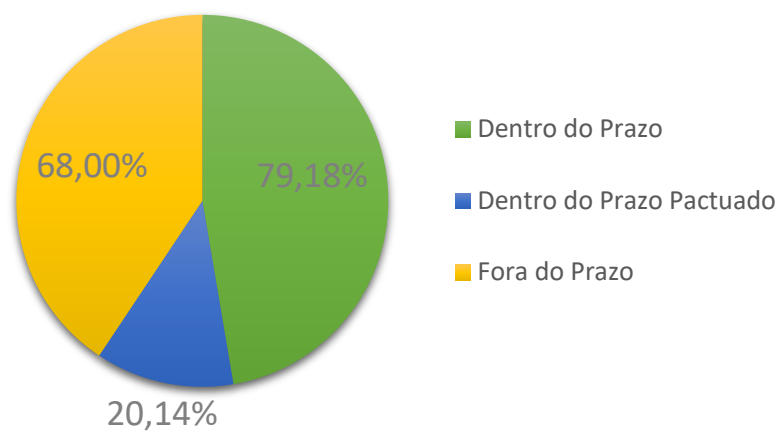
Temas



Tipo de Manifestações



Prazo de Resposta



Unimed



Unimed | 
Barretos

Jurídico e Regulação

Jurídico e Regulação

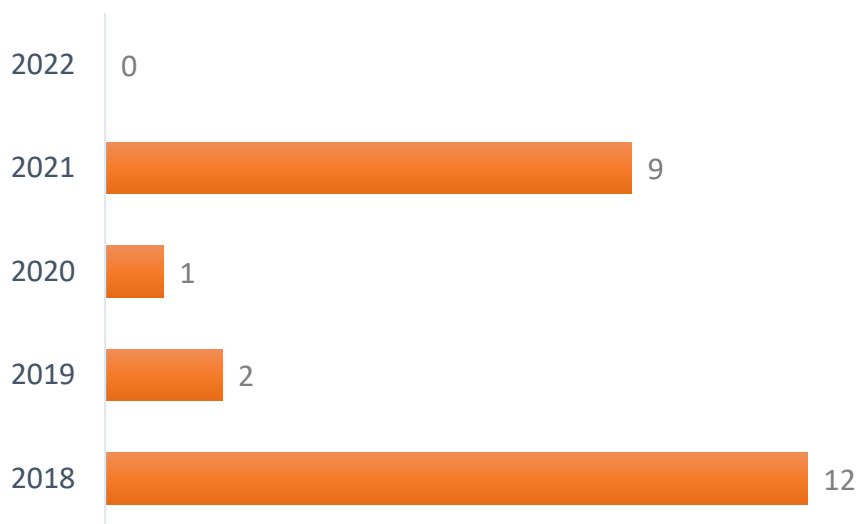
O Departamento Jurídico Regulatório possui atuação administrativa, preventiva e defensiva, focado em soluções para o efetivo cumprimento das obrigações administrativo regulatórias.

Sua atuação preventiva está intimamente ligada com a Ouvidoria, na medida em que a análise das demandas apresentadas pelos beneficiários indica a adoção de providências corretivas dos processos de trabalhos internos.

De outro lado, a assessoria jurídica prima pelo cumprimento das obrigações administrativas, o que afasta a imposição de processos administrativos por inobservância dos atos normativos regulatórios.

Por sua vez, o exercício da função defensiva está relacionado à efetiva observação das limitações contratuais pactuadas e com a correta interpretação dos atos normativos regulatórios editados pela autarquia regulatória, que certamente estão relacionadas com a grande maioria das ações judiciais propostas em face das operadoras de planos de saúde.

Demandas do Procon



ANS - Ressarcimento ao SUS

Total – 531 atendimentos (5,18% menor que 2021)

R\$ 1.809.830,01 (69,09% maior que 2021)

Média de R\$ 3.408,34 por atendimento (56,08% maior que 2021).

ano	ABIs	Atendimentos	Valor	Média
2022	4	531	R\$ 1.809.830,01	R\$ 3.408,34
2021	4	560	R\$ 1.070.309,94	R\$ 1.911,27
2020	5	606	R\$ 872.902,20	R\$ 1.440,43
2019	7	1017	R\$ 1.808.104,42	R\$ 1.777,88
2018	8	905	R\$ 1.240.200,71	R\$ 1.370,39

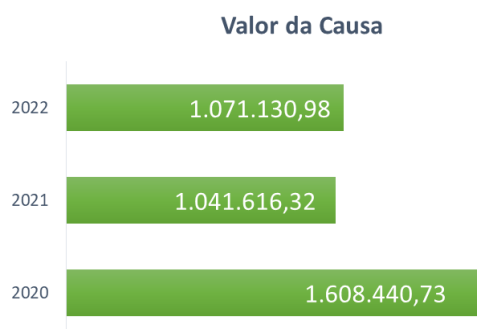
ANS - NIP Notificação de Intermediação Preliminar

Em 2022 foram 10 notificações, todas finalizadas com êxito, aumento de 66,67% em comparação com 2021.

Ações Judiciais

01 Execuções Fiscais

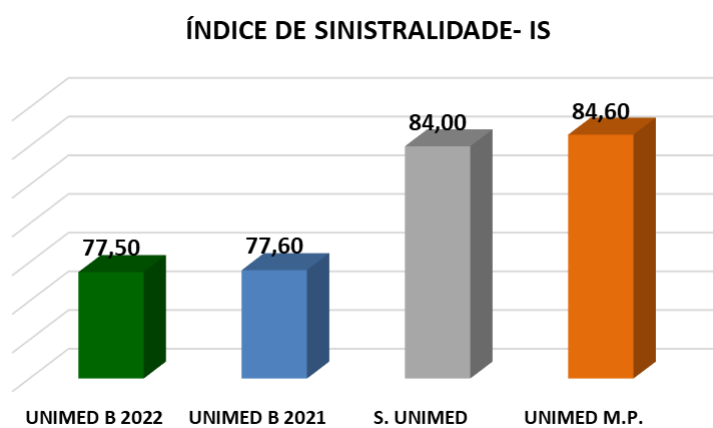
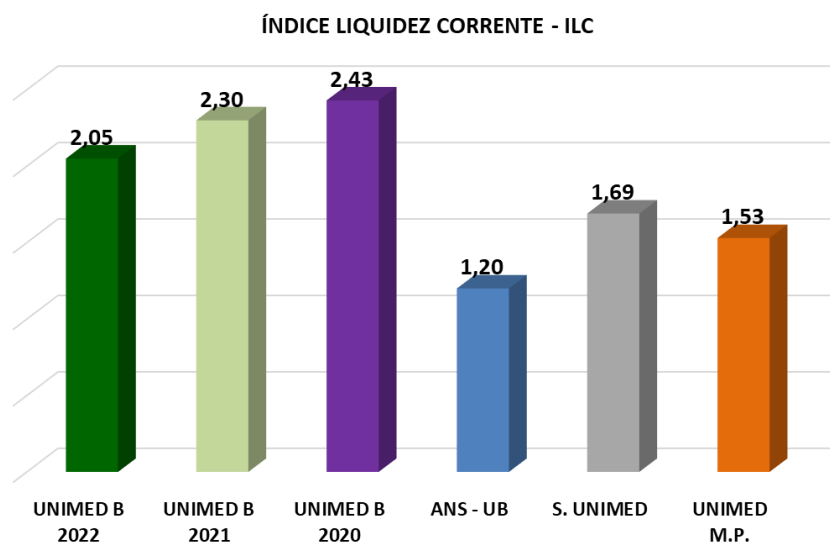
14 Ações cíveis



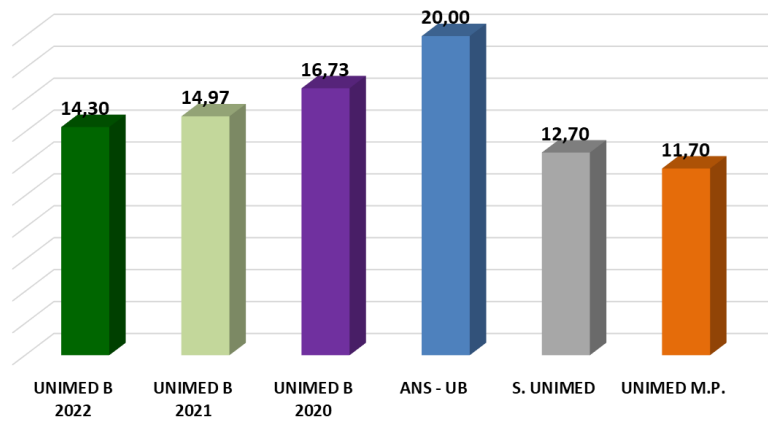


Indicadores Financeiros

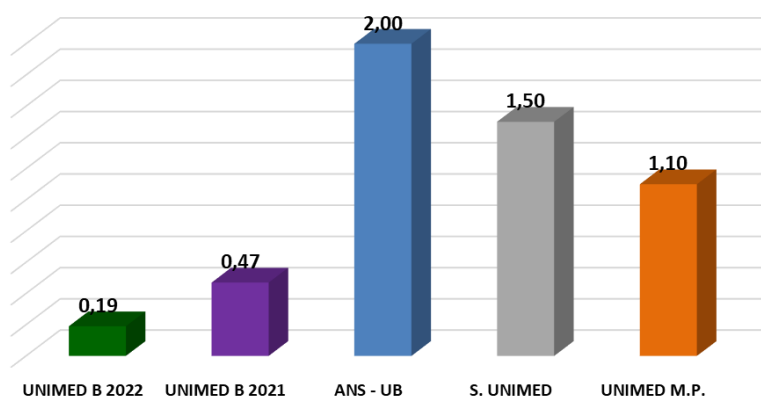
Indicadores Financeiros



ÍNDICE DESPESAS ADMINISTRATIVAS - IDA



MARGEM DE RESULTADO LÍQUIDO - MRL





Balanço Patrimonial 2022

Demonstrações Contábeis

Ativo

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021	AH	AV
Circulante	R\$ 24.978.544,17	R\$ 24.099.448,43	3,65%	63,67%
Disponível	R\$ 176.765,94	R\$ 311.338,66	-43,22%	0,45%
Realizável	R\$ 20.237.110,82	R\$ 20.185.946,52	0,25%	51,58%
Outros Créditos de Curto Prazo	R\$ 4.564.667,41	R\$ 3.602.163,25	26,72%	11,64%
Não Circulante	R\$ 14.253.589,91	R\$ 13.892.149,55	2,60%	36,33%
Depósitos Judiciais e Fiscais e Provisões Contingências	R\$ 10.741.795,16	R\$ 10.326.979,54	4,02%	27,38%
Investimentos	R\$ 594.097,50	R\$ 562.633,76	5,59%	1,51%
Imobilizado	R\$ 2.851.970,20	R\$ 2.903.781,94	-1,78%	7,27%
Intangível	R\$ 65.727,05	R\$ 98.754,31	-33,44%	0,17%
TOTAL DO ATIVO	R\$ 39.232.134,08	R\$ 37.991.597,98	3,27%	100%

Passivo

PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021	AH	AV
Circulante	R\$ 12.066.263,22	R\$ 10.466.488,63	15,28%	30,76%
Provisões Técnicas de Operações de Assistência a Saúde	R\$ 6.332.187,14	R\$ 5.488.409,53	15,37%	16,14%
Provisão Eventos a Liquidar Serviços Assistenciais	R\$ 3.664.413,14	R\$ 2.844.393,27	28,83%	9,34%
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	R\$ 1.232.230,32	R\$ 1.033.875,94	19,19%	3,14%
Outros Débitos de Curto Prazo	R\$ 837.432,62	R\$ 1.089.099,92	-23,11%	2,13%
Não Circulante	R\$ 14.110.901,95	R\$ 14.490.878,53	-2,62%	35,97%
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	R\$ 14.110.901,95	R\$ 14.490.878,53	-2,62%	35,97%
Patrimônio Líquido	R\$ 13.054.968,91	R\$ 13.034.230,82	0,16%	33,28%
TOTAL DO PASSIVO	R\$ 39.232.134,08	R\$ 37.991.597,98	3,27%	100%

Sobras e Perdas

INGRESSOS	FINAL 2022	AV	AH	FINAL 2021	AV
Contraprestações Efetivas Líquidas	R\$ 56.773.872,91	96,07%	9,93%	R\$ 51.647.413,67	97,50%
Receitas Financeiras	R\$ 2.323.500,21	3,93%	75,17%	R\$ 1.326.392,45	2,50%
TOTAL INGRESSOS + RECEITAS	R\$ 59.097.373,12	100%	11,56%	R\$ 52.973.806,12	100%
DESPESAS ASSISTENCIAIS	FINAL 2022	AV	AH	FINAL 2021	AV
Eventos Indenizáveis	R\$ 47.672.317,63	80,67%	10,43%	R\$ 43.169.068,22	81,49%
DESPESAS	FINAL 2022	AV	AH	FINAL 2021	AV
Comissões e Agenciamentos	R\$ 1.000.365,30	1,69%	77,60%	R\$ 563.255,86	1,06%
Despesas Financeiras	R\$ 306.551,73	0,52%	-3,64%	R\$ 318.145,14	0,60%
Despesas Administrativas	R\$ 8.449.841,64	14,30%	17,98%	R\$ 7.161.795,79	13,52%
Despesas Tributárias	R\$ 1.548.842,65	2,62%	2,18%	R\$ 1.515.835,94	2,86%

Demonstração de Resultado

UNIMED DE BARRETOS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO

CNPJ - 71.925.531/0001-33

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO PARA DELIBERAÇÃO A.G.O.

(=)	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	R\$ 119.454,17
(-)	DESTINAÇÃO RESERVA LEGAL 10%	R\$ 11.945,42
(-)	DESTINAÇÃO FATES 5%	R\$ 5.972,71
(=)	SOBRAS À DISPOSIÇÃO DA A.G.O.	R\$ 101.536,04
(+)	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	R\$ 105.825,88
(=)	SALDO FINAL PARA DELIBERAÇÃO DA A.G.O.	R\$ 207.361,92

A integra do Balanço Patrimonial 2022 encontra-se disponível em nosso site, através do endereço:

<https://www.unimedbarretos.com.br/Pages/demonstracoes-contabeis.aspx>

Parecer do Conselho Fiscal

Nº 0126

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA UNIMED DE BARRETOS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO

NIRE: 35.4.0002361.9
CNPJ: 71.925.531/0001-33

Os membros do Conselho Fiscal da **UNIMED DE BARRETOS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, reunidos nesta data, examinaram o **Balanço Patrimonial** levantado em 31 de Dezembro de 2.022, o seu **Ativo, Passivo, Demonstração de Sobras e Perdas (Ingressos e Dispêndios), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Demonstração dos Resultados Abrangentes**, bem como os documentos e saldos figurantes, verificando uma **sobra do período a disposição da Assembléia Geral Ordinária de R\$ 101.536,04** (Cento e um mil quinhentos e trinta e seis reais e quatro centavos) constando estar tudo exato e em perfeita ordem, **recomendendo a sua aprovação pela Assembléia Geral Ordinária.**

Barretos, 23 de março de 2.023.

Dr. Kleber da Cunha Rodrigues Coordenador Dra. Helena Mítico Hayscibara Conselheira Dr. Mauricio Barcellos de Oliveira Conselheiro Uilian Cardeal da Paixão Contador	Dr. Ademair Telzo Watanabe Secretário Dr. Alfredo Ceneviva Neto Conselheiro Dra. Maria do Carmo Filippi Flosi Conselheira
--	--

Parecer da Auditoria Independente

**RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

À
Diretoria e Cooperados da
UNIMED DE BARRETOS – COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **UNIMED DE BARRETOS – COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, 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 contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNIMED DE BARRETOS – COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO** em 31 de dezembro de 2022, 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.

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 contábeis”. 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, 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.



LAM

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis 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 contábeis 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 contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis 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 distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Outros Assuntos

As demonstrações contábeis da **UNIMED DE BARRETOS – COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO** do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, cujos valores são apresentados para fins de comparação, foram por nos examinadas, cujo relatório datado de 18 de março de 2022, não continha Ressalva sobre as Demonstrações Contábeis.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, 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 contábeis, 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.



LAM

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 contábeis.

Como parte da 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 contábeis, independentemente se 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.
- Concluimos 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 condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Cooperativa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Cooperativa a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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.

Campinas, 23 de março de 2023.



AUDITORES INDEPENDENTES.
CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07


GUILHERME PEREIRA MENDES
Contador CRC 1SP 146031/O-5



Rua 18, 275 - Centro
14780-060 - Barretos - SP - Tel.: (17) 3321-0400
www.unimedbarretos.com.br



www.unimedbarretos.com.br