



RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTÁBIL

—
2022

RELATÓRIO DE GESTÃO 2022

**Aqui
tem
gente.**

**Aqui
tem
vida.**

**Aqui
tem
Unimed.**

Nas próximas páginas você poderá acompanhar um resumo do trabalho desenvolvido e os resultados obtidos através das práticas de gestão e operacionalização adotadas na Unimed Botucatu, que procuram integrar todos os seus públicos e garantir o desenvolvimento pleno e de forma sustentável.

Aqui estão contempladas as ações que projetam a Unimed Botucatu no cenário regional, como os Programas de Promoção da Saúde e Prevenção da Doença, Ações Socioambientais, atuação em Medicina Ocupacional e toda a estrutura voltada para o atendimento ao Beneficiário.

Somado a tudo isso está a valorização do Capital Humano, a preservação do Cooperativismo e a busca pela excelência na prática da medicina.

Acompanhe e integre-se.

SUMÁRIO

Sobre a Unimed Botucatu	01
Governança e Gestão	11
Cooperativismo	17
Capital Humano	27
Integração Social e Sustentável	33
Atenção à Saúde	43



Missão

Promover assistência à saúde e prevenir a doença através do cooperativismo médico.

Visão

Permanecer como empresa líder e de padrão na prestação de serviços médicos, com desenvolvimento científico adequado à saúde do cliente e do meio ambiente, cescendo de maneira sustentada e apoiada pelos nossos recursos humanos.

Valores

- Respeito ao Cliente
- Lealdade e reciprocidade nos relacionamentos
- Qualidade no atendimento
- Promoção de novas tecnologias
- Credibilidade e Confiança
- Trabalho em equipe
- Valorização e preparação do Capital Intelectual
- Estímulo ao Cooperativismo
- Visão de longo prazo
- Planejamento econômico e financeiro
- Preservação ambiental e responsabilidade social

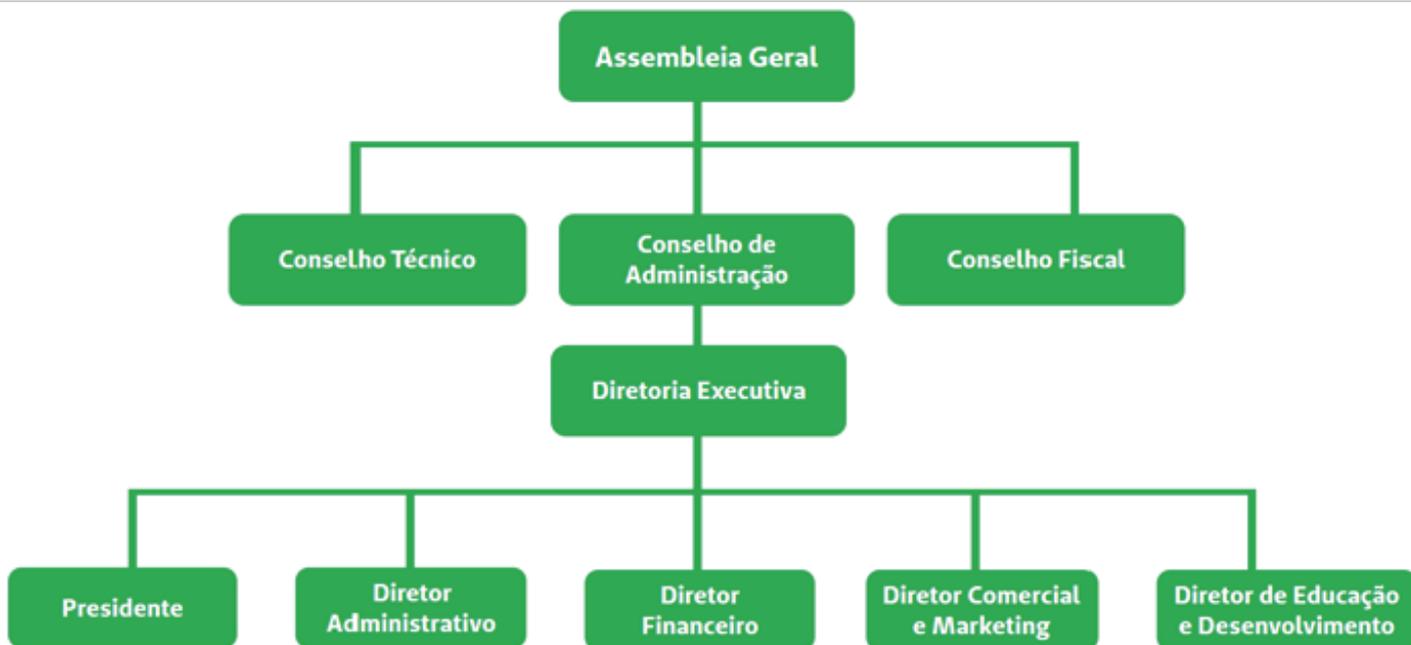
Princípios Cooperativistas

- Adesão voluntária livre
- Gestão democrática
- Participação econômica dos membros
- Autonomia e independência
- Educação, formação e informação
- Intercooperação
- Interesse pela comunidade



Organograma

Unimed Botucatu



Diretoria Executiva



Dr. Noé De Marchi

Presidente



Dr. Walfrido Oberg

Diretor Administrativo



Dr. Walmar Kerche

Diretor Financeiro



Dr. Eduardo Bicas

Diretor Comercial e Marketing



Dr. Daniel Simões

Diretor de Educação Cooperativista

Conselho de Administração

Vogais:

Dra. André Luis Silva Diacardia
Dr. Dalmo Felipe Tesch
Dr. Danilo Viani Júnior
Dra. Josie Minhoz Pedroso Pimentel

Dr. Marcus Guazzelli Maurício de Oliveira
Dr. Rômulo Ballarin Albino
Dra. Teresa Angélica Laperuta Pauletti
Dr. Thiago Giácomo Barbosa

Conselho Técnico

Efetivos:

Dr. José Carlos Di Christóforo
Dr. José Luiz V. B. Novelli Filho
Dr. Moisés Mendonça Neto

Suplentes:

Dr. Danilo Bermudes Massone
Dra. Lúcia Cristina Galizia Biselli
Dr. Rafael Dezen Gaiola

Conselho Fiscal 2022 – 2023

Efetivos:

Dr. Alexandre George Heimbeck
Dr. José Fernando P. da Silva
Dr. Michele Bonfitto

Suplentes:

Dra. Cristina Aparecida da Rocha
Dr. Fábio Cardoso de Carvalho
Dr. Gustavo Leão Castilho

Assessores e Coordenadores de Departamentos

Dra. Cristiane Franco Ribeiro
Dr. Higor Alexandre Pavoni Gomes
Dr. Luis Augusto R. Saliba
Dra. Carmen Regina P. R. Amaro
Dr. Daniel Caldeira Pereira Simões
Dr. Eduardo Bicas Franco
Dr. Osiris Esteves Pinto
Dr. Danilo Viani Júnior
Dr. José Fernando P. da Silva
Dr. André Luis Silva Diacardia
Dra. Laura Ramos Viadanna
Dra. Cristina Rocha
Alexandre Lopes
Dra. Eliane Tesch

C.E.A.M.E.
LGPD
Tecnologia e Inovação
Viver Bem / NAS
Auditoria Médica
Saúde Ocupacional Unimed
Ouvidoria
Diretor Técnico Complexo Hospitalar
Diretor Clínico Hospital Un. I
Diretor Clínico Hospital Un. II
Pronto Atendimento Adulto
Pronto Atendimento Infantil
Coordenador Complexo Hospitalar
Posto de Atendimento Usina São Manoel

Participação dos Cooperados

Com o objetivo de democratizar as informações da Cooperativa e buscar ampliar a participação dos Cooperados nas macro decisões da empresa, a administração promove reuniões e eventos onde é possível conhecer mais da gestão e dos processos administrativos.

Toda Semana a Diretoria Executiva e assessores próximos se reúnem para discutir e deliberar sobre a condução de assuntos administrativos. As reuniões acontecem toda segunda-feira, entre 11 e 14 horas.

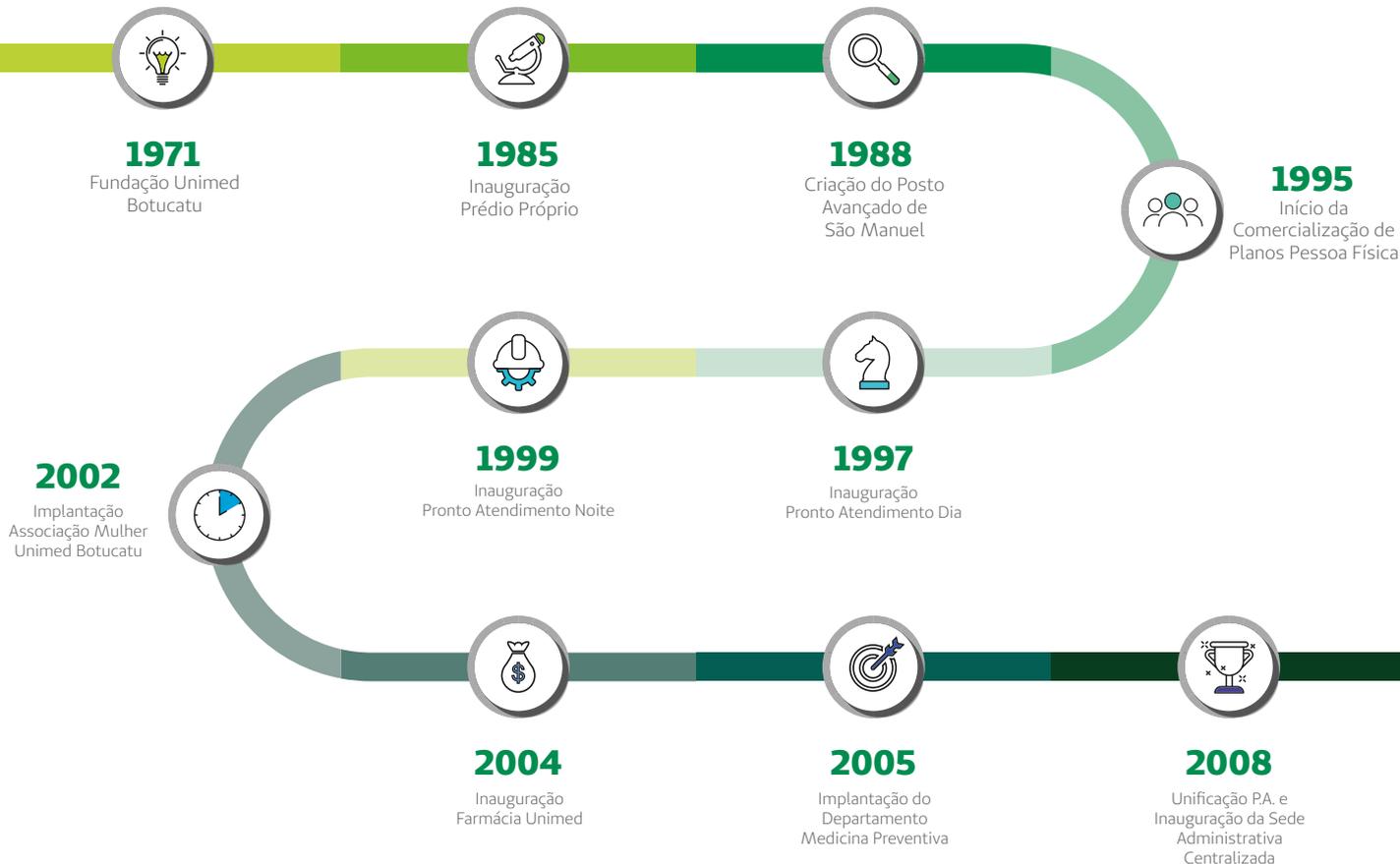
Os Conselhos de Administração e Fiscal se reúnem mensalmente para avaliar os balancetes e movimentações financeiras e discutir assuntos estratégicos.

Ao longo de 2022 foram realizados 12 encontros, sempre nas 3as segundas-feiras do mês, às 19h30, no auditório da sede administrativa.

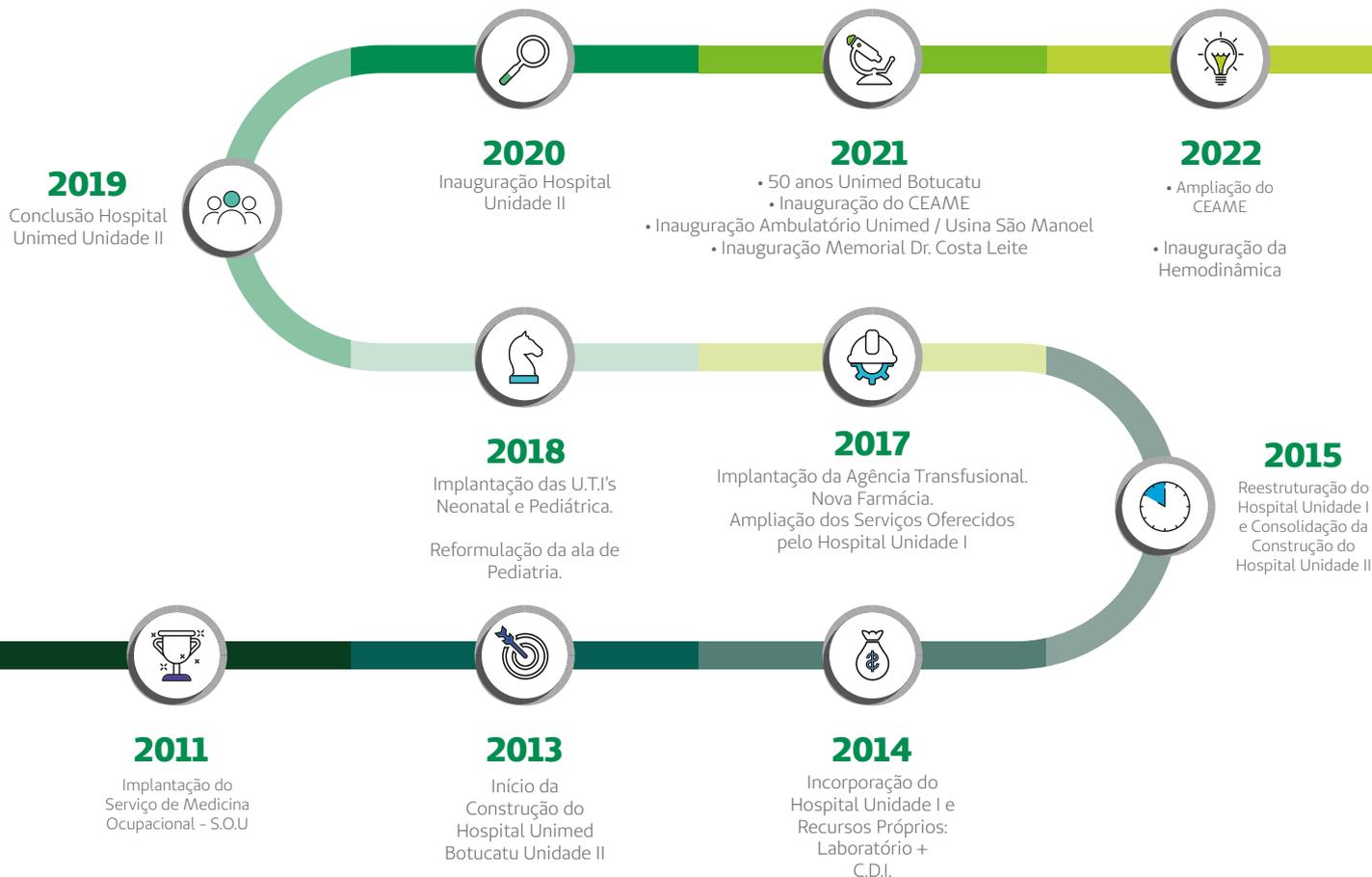
A presença dos membros dos Conselhos nessas reuniões tem se mantido na faixa dos 60%.

O Conselho de Administração promoveu ainda reuniões com os cooperados em duas oportunidades ao longo do ano, para informar sobre as decisões da gestão e também para ampliar o conhecimento do grupo a respeito do cenário da Unimed e das Operadoras de Saúde na região, no Estado e no Brasil.

Nossa Evolução



Nossa Evolução



Atuação Regional



População da Área de Abrangência:
aproximadamente **270.125 mil habitantes** *estimativa IBGE 2021.*

Registros da Unimed de Botucatu:

Registro na ANS = 30.488-3
Registro no CRM (Conselho Regional de Medicina) = 25682
Registro da Comissão de Ética Médica – CEM 2022/2024 = 5483

Unimed Botucatu em Números



239

cooperados



1.117

colaboradores



49.203

beneficiários



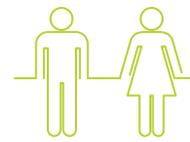
02

hospitais próprios
+ 2 credenciados



02

unidades do
Centro de Atendimento
Multiprofissional
Especializado



09

municípios na
área de abrangência



Rede de Apoio Terapêutico



Rede de Laboratórios
e Clínicas de Diagnóstico
por Imagem



Viver Bem



Núcleo de Assistência à Saúde - NAS



Saúde Ocupacional Unimed - S.O.U.

Governança e Gestão

“Sempre com **foco no crescimento**, reforçamos nossos compromissos com os cooperados, colaboradores, clientes e a sociedade”



Mensagem do Presidente

Prezados cooperados da Unimed Botucatu,

É com grande satisfação que me dirijo a vocês neste encerramento de primeiro ano de gestão. Este é um momento importante em que apresentamos os dados de um período que se encerra e discutimos o planejamento para o próximo período.

Nós enfrentamos muitos desafios em 2022, mas graças ao comprometimento de todos os cooperados, dedicação e trabalho em equipe, fomos capazes de superá-los juntos.

Quero agradecer a todos os cooperados, colaboradores e membros dos conselhos e diretoria que tornaram isso possível.

Este ano, continuaremos a enfrentar desafios importantes na condução de nossa cooperativa, vindos desde a economia em geral, sinistralidade em novos patamares e mudanças administrativas ainda em fase de implantação.

Ainda assim, estamos confiantes de que a Unimed Botucatu continuará a prosperar e a crescer, graças ao nosso modelo de negócio único e à nossa cultura cooperativa que valoriza a colaboração, a solidariedade e a responsabilidade mútua.

Em 2022 conseguimos otimizar e ampliar o serviço do nosso CEAME, encerramos as atividades da farmácia e inauguraremos em breve nosso serviço próprio de fisioterapia.

Iniciamos a implantação dos novos programas de gestão, tanto nos hospitais como na sede, mudança expressiva no comando e operação dos trabalhos em nossa sede.



Nossa cooperativa tem uma história rica e um futuro promissor. Este ano que se inicia também não será um ano fácil, porém, acreditamos que, trabalhando juntos, podemos enfrentar os desafios que temos pela frente e construir um futuro melhor para nossos cooperados, colaboradores e beneficiários.

Por fim, gostaria de reafirmar meu compromisso pessoal com a Unimed e com todos os cooperados, reiterando que seguiremos juntos em busca de novas conquistas e desafios.

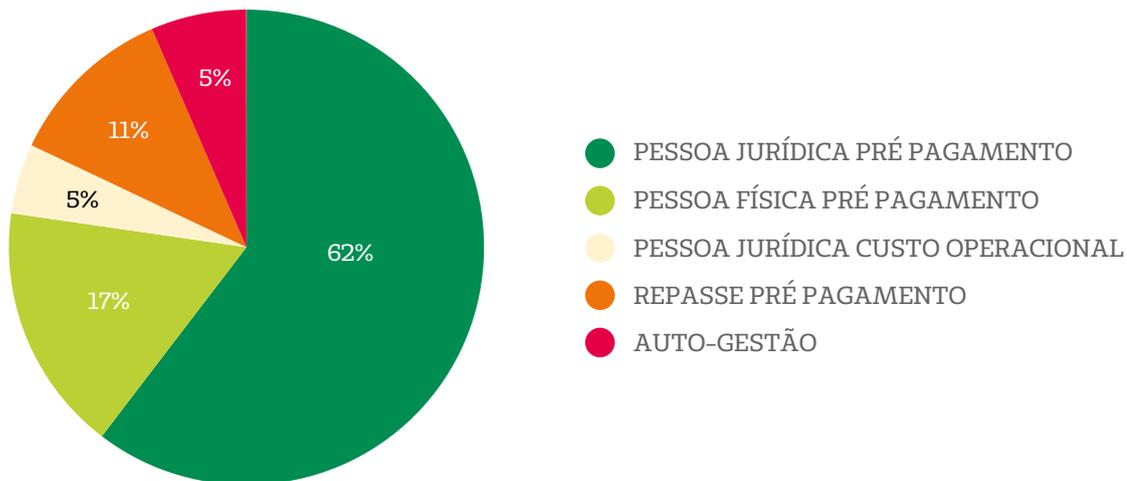
Agradeço a confiança em meu trabalho e coloco-me à disposição para qualquer dúvida ou sugestão.

Muito obrigado.

Noé Luiz Mendes De Marchi

Número de Beneficiários

	2021	2022
Total de beneficiários	48.221	49.203

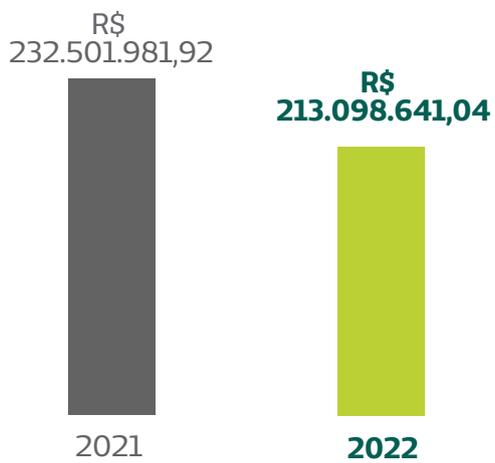


Índices Financeiros

EVOLUÇÕES	2021	2022
FATURAMENTO	232.501.981,92	213.098.641,04
SINISTRALIDADE	90%	99,6%
TAXA ADMINISTRATIVA	8%	9,5%
LUCRATIVIDADE LÍQUIDA	4,50%	-
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE	1,79%	1,42%
CONSTITUIÇÕES DE PROV. TÉCNICAS-ANS	100%	100%

* Consolidados em 31/12/2022

Evolução do Faturamento Bruto



Planos de Trabalho – 2022 | 2026

- Estudos para revitalização do Estatuto Social e Regimento Interno da Unimed Botucatu, adaptando-o às necessidades atuais de mercado e às modernas práticas de governança;
- Valorização do Ato Médico;
- Oferecimento de condições de excelência para prática da medicina, em nossos Recursos Próprios e também nos consultórios de médicos cooperados, com estímulo de ferramentas digitais e interativas como o prontuário eletrônico – entre outros;
- Unificação das plataformas de comunicação e administração de operadora e recursos próprios;
- Continuidade no atendimento às diretrizes do Orgão Regulador;
- Estudos de mercados potenciais e criação de condições para implementação de novos produtos (Planos de Saúde);
- Estimular a participação do médico na administração da Cooperativa, preparando e capacitando-os para as demandas;

Planos de Trabalho – 2022 | 2026

- Implementar o uso das ferramentas digitais para ampliar a participação dos cooperados em Assembleias e Reuniões decisórias, presenciais e virtuais;
- Valorizar o Capital Humano – Cooperados e Colaboradores;
- Potencializar as boas práticas e propiciar qualificação e investimentos que possibilitem a busca de novas creditações (hospitalares / ISO 9001 / etc) e que alimentem a manutenção da LGPD; Compliance e do atendimento às Resoluções Normativas da ANS;
- Implantar o serviço próprio de fisioterapia respiratória, cardíaca e músculo esquelética;
- Aperfeiçoar e revitalizar o serviço próprio de laboratório de análises clínicas;
- Reformular o serviço próprio de diagnóstico por imagem;
- Otimizar processos com diminuição de custos operacionais.

Cooperativismo

“Ninguém atinge
o objetivo, se **todos** não
o atingirem”



Benefícios aos Cooperados

Educação Continuada – Com o objetivo de apoiar e incentivar a qualificação profissional o PEC– Programa de Educação Continuada– tem regras e valor pré-definido. O cooperado recebe reembolso, mediante apresentação de comprovantes de despesas de participação em Cursos e Congressos da Especialidade realizados no Brasil.

Em 2022, 19 cooperados utilizaram o benefício.

Férias Programadas – o Programa tem o objetivo de propiciar aos Médicos Cooperados condições para o descanso anual. O período é de 30 dias.

Em 2022 atendeu 69% de seus cooperados, índice que vem se mantendo ao longo do tempo.

PACO – Plano de Auxílio ao Cooperado é um benefício oferecido a Cooperados da Unimed Botucatu, seus dependentes e ascendentes (sogro e sogra). O Auxílio subsidia assistência médica para os inscritos e ainda é composto de outras coberturas, como: Auxílio por afastamento temporário e Seguro funeral. Seu oferecimento está congelado desde 2017, mas o Plano foi substituído por opção regulamentada administrada pela FESP.

PACO Jubileu – o Plano de Auxílio ao Cooperado – PACO Jubileu é um benefício que oferece assistência médica sem custos aos Cooperados com mais de 35 anos de cooperativa ou 75 anos de idade e para seus cônjuges.

Em 31 de dezembro de 2022, 30 Cooperados integravam o grupo.

Benefícios aos Cooperados

	2021	2022
FÉRIAS PROGRAMADAS	163	171
PACO (beneficiários)	552	523
PACO JUBILEU (cooperados)	29	30
PEC	– (pandemia)	19

P.A.C.O.

Plano de Auxílio ao Cooperado

Número de Usuários	2021	2022	EV %
Titulares	169	164	-2,96%
Dependentes	383	359	-6,27%
Total	552	523	-5,25%
Receitas	2021	2021	EV %
Mensalidades	1.054.915,98	890.597,13	-15,58%
Co-Participação	306.555,01	384.642,63	25,47%
Total	1.361.470,99	1.275.239,76	-6,33%
Despesas	2021	2021	EV %
Operacionais	1.050.562,09	1.952.802,59	85,88%
Incapacidade Temporária	169.247,95	338.523,38	100,02%
Reembolso	29.646,81	66.120,80	123,03%
Total	1.249.456,85	2.357.446,77	88,68%
Saldo (R\$)	(112.014,14)	(1082.207,01)	1.066,13%
Saldo (%)	8,23%	-84,86%	-

* Inclui PACO FILHOS de Cooperados e PACO JUBILEU.

** Não inclui taxa de administração.

Cooperados

Admissões e Exclusões

Admissões

	Data Admissão	Especialidade(s)
ANDRÉ MONTI GARZESI	27/09/2022	CIRURGIA GERAL
CELSO LUIZ MODOLO	02/03/2022	MEDICINA INTENSIVISTA
DANIEL MORI AMENT	27/09/2022	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA
FILIPE BRAZ	14/06/2022	ANESTESIOLOGIA
IVER FRANCO RAMIREZ	13/06/2022	CLÍNICA MÉDICA
JOÃO HENRIQUE CASTRO	27/07/2022	NEFROLOGIA
KAREN NAGÃO LEAL	01/08/2022	NEUROLOGIA
LAURA RAMOS VIADANA	13/06/2022	CLÍNICA MÉDICA
LUIS ALEXANDRE FILIPI CHICCHETTO	06/12/2022	CARDIOLOGIA
RAQUEL SIMÕES BALLARIN	09/06/2022	ENDOCRINOLOGIA E METABOLOGIA
RODRIGO TAKESHI CHIHARA	13/06/2022	GINECOLOGIA E OBSTETRÍCIA

Exclusões

	Data Saída	Especialidade(s)
ALEXANDRE CÉSAR TABORDA	01/09/2022	NEUROLOGIA
ANDREA SIQUEIRA CAMPOS MONTI	25/04/2022	PEDIATRIA
FÁBIO FERNANDO ELOI PINTO	02/08/2022	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA
GABRIELA FIGUEIREDO PUCCI	05/05/2022	NEUROLOGIA
LEONARDO PELAFSKY	06/07/2022	CIRURGIA DO APARELHO DIGESTIVO
MARIA PAULA MIGLIORINI FELISBINO	30/07/2022	DERMATOLOGIA
MILTON FLÁVIO MARQUES LAUTENSCHLAGER	02/09/2022	UROLOGIA
THIAGO BOSCO MENDES	27/05/2022	ENDOCRINOLOGIA E METABOLOGIA

Número de Cooperados



Cooperados em 31/12/2022

ALECSANDRO MOREIRA
ALEXANDRA CURY ROJAS
ALEXANDRE BREDARIOL ACHILLES
ALEXANDRE GEORGE HEIMBECK
ALFREDO CURY ROJAS
ALINE BASSETTO JESUINO TOMITA
ALTAMIR SANTOS TEIXEIRA
ANA CLARA MURARO BONINI
ANA FLAVIA SPAGOLLA PONTELLO FERREIRA
ANA PAULA AGUIAR FERRAUDO
ANDRE LUIS SILVA DIARCADIA
ANDRE MONTI GARZESI
ANDREA DE ALMEIDA PEDUTI BATISTA
ANDREIA DE ALMEIDA TAMEGA
ANGELA FAVORITO SANTAREM TONON
ANGELA MESCOLLOTE
ANTONIO ALVES FRANCO
ANTONIO CARLOS DE CARVALHO CARNEIRO
ANTONIO CARLOS MARAO
ANTONIO MIGUEL SIBAR
ANTONIO MIGUEL SIBAR JUNIOR
APARECIDA DONIZETI GERMAM
ARLETE QUESSADA BASSETTO
ARMANDO DELMANTO
ARMANDO ELIAS CHAMMA
AUGUSTO SERGIO FONTANA
BIBIANA PRADA DE CAMARGO COLENCI
BRIGIDA MARIA ELEUTERIO
BRUNO DA COSTA ANCHESCHI
BRUNO ROSSI FRANCISCO

CARLOS ALBERTO JORGE
CARLOS EDUARDO BACCHI
CARLOS MARCIO NOBREGA DE JESUS
CARMEN REGINA PETEAN RUIZ AMARO
CASSIO VIEIRA DE OLIVEIRA
CECILIA REGINA BADELUCCI CARVALHO
CELIO MOREIRA RIBEIRO FILHO
CELSO AUGUSTO NASCIMENTO ROSSI
CELSO LUIZ MODOLO
CELSO MANOEL PIZARRO
CINTIA ZUMSTEIN CAMARGO
CLAUDIA HISHIDA HASIMOTO
CRISTIANE DONIDA SILVERIO
CRISTIANE FRANCO RIBEIRO
CRISTINA APARECIDA DA ROCHA DE MATTOS
CYRO PIRES FILHO
DALMO FELIPE TESCH
DANIEL CALDEIRA PEREIRA SIMOES
DANIEL INNOCENTI DINHANE
DANIEL MORI AMENT
DANIELISO RENATO FUSCO
DANILO BERMUDES MASSONE
DANILO VIANI JUNIOR
DAVID NICOLETTI GUMIEIRO
DENIS VARANDA
EDUARDO BICAS FRANCO
ELIANE CECILIA BUENO TESCH
EMANUEL CELICE CASTILHO
ERNESTO RAINERI MIRAGLIA
FABIANA TAKAHASHI CORREA
FABIO CARDOSO DE CARVALHO
FABIO DA SILVA YAMASHIRO

Cooperados em 31/12/2022

FELIPE JORGE HEIMBECK
FERNANDA GRIVA VITERBO DE OLIVEIRA
FERNANDO DA ROCHA CAMARA
FERNANDO EDUARDO DIGNANI BIZZOTTO
FERNANDO FERREIRA GOMES FILHO
FERNANDO PIMAZONI
FERNANDO SALIBA
FILIPE BRAZ
FILOMENA CRISTINA MARCOS GARCIA LIPPI
FLAVIO RAMALHO ROMERO
FRANCISCO ANTONIO MARTINS
FRANCISCO JOSE TITTON RANZANI
FRANCISCO LUIS GOBATO
FRANCYELLY WISNIEVSKI YAMAMOTO
FREDERICO WILSON KOHLER
GABRIEL HENRIQUES FERREIRA
GABRIEL PINHEIRO MODOLO
GIOVANNI FARIA SILVA
GUILHERME NOVO PADILHA
GUSTAVO LEAO CASTILHO
HEITOR CLAUDIO NAKAO
HELENA MARTYNIUK PROTETTI
HENRIQUE SALAZAR FRIZZERA BORGES
HERCULANO DIAS BASTOS
HIGOR ALEXANDRE PAVONI GOMES
IRENE PINTO SILVA MASI
ISABEL CRISTINA FRANCO SALEM LLANOS
IVER FRANCO RAMIREZ
JANSEN MICHELETO FURLAN
JEOVA BARROS DA SILVA

JOAO BATISTA DA SILVA REIS
JOAO DIB FILHO
JOAO HENRIQUE CASTRO
JOEL CHILOFF
JORGE CINI GERIOS
JORGE NAHAS NETO
JOSE ANTONIO MENDES DE MARCHI
JOSE CARLOS DI CRISTOFARO
JOSE FERNANDO DE ALBUQUERQUE
JOSE FERNANDO PINHEIRO DA SILVA
JOSE LUIZ VILLAS BOAS NOVELLI FILHO
JOSE MARCELO
JOSE PAULO FIGUEIREDO MARQUESI
JOSE RENATO COLOGNESI
JOSE RICARDO PACIENCIA RODRIGUES
JOSE ROBERTO COLOMBO
JOSE ROBERTO COLOMBO JUNIOR
JOSE TARCISIO MICHELETO
JOSE TEODORO VENEZIANO TONETE
JOSIE MUNHOZ PEDROSO PIMENTEL
JULIO CESAR DONATO
JUN RICARDO FUJII
KANDIR GENESIO INNOCENTI DINHANE
KAREN NAGAO LEAL
KATIA LIZ BORTOLUZO DE CARVALHO
KELLEN CRISTIANE DO VALE LUCIO
KELLY MARIA DE OLIVEIRA
LAURA CARDIA GOMES LOPES
LAURA RAMOS VIADANA
LAURO FERREIRA GONCALVES
LIVIA MOSCARDI BACCHI

Cooperados em 31/12/2022

LUCAS OLIVEIRA CANTADORI
LUCIA CRISTINA GALIZIA BISELLI
LUCIANA INNOCENTI DINHANE SALUM
LUCIANE REGINA CHEMIN
LUCIANE TERESA RODRIGUES LIMA KERCHE
LUCIJANE BERNARDINO DE SOUSA
LUIS ALEXANDRE FILIPPI CICCHETTO
LUIS ANTONIO CRAVEIRO
LUIS AUGUSTO RABENHORST SALIBA
LUIS FERNANDO CARNEIRO
LUIS FERNANDO PIACITELLI LYON
LUIZ ANTONIO DE LIMA RESENDE
LUIZ ANTONIO JORGE JUNIOR
LUIZ ANTONIO MEREGE
LUIZ ANTONIO PERES
LUIZ ANTONIO VICENTE DA SILVEIRA
LUIZ FELIPE MURANAGA E GRADELLA
LUIZ HENRIQUE CURY SAAD
LUIZ VIEIRA E SA II
MANOEL BARREIRO
MARCELA MARIA SILVINO CRAVEIRO
MARCELLO LANEZA FELICIO
MARCO ANTONIO LEITE
MARCOS FLAVIO SALIBA
MARCOS LUIS GARITA
MARCOS MITSUO SEKI
MARCOS VINICIUS PAULETTI
MARCUS GUAZZELLI MAURICIO DE OLIVEIRA
MARIA AUXILIADORA MACEDO GABARRA
MARIA FATIMA VIARO
MARIANGELA GIANNINI
MARIANA THAIS SILVA SECONDO

MARIELA RIBEIRO MOURA MONDINI
MARILIA FORMENTINI SCOTTON JORGE
MARILIA PINHEIRO MODOLO
MARINA BOLLINI E SILVA
MARINA GONCALVES ROSA
MARIO ERNESTO LIBARDI
MARTIM JOSE FADDUL ALVES
MAURICIO MORCELI
MAURO MASSON LERCO
MICHELE BONFITTO
MIGUEL HENRIQUE FARAH
MILENA PIRES DE CAMPOS LUCIANO GOMES
MITSUO HASHIMOTO
MOISES MENDONCA NETO
NATALIA PARENTI BICUDO
NATIARA GRAVA MAGOLBO
NEY GUIMARAES
NILTON JOSE LEITE
NOE LUIZ MENDES DE MARCHI
OLIVIA ADAYR XAVIER SUAREZ
OMAR ABUJAMRA JUNIOR
OMAR MATTIELLI DE CARVALHO
OSIRIS ESTEVES PINTO
OZORIO PEDRO DE CAMPOS LEITE
PAULA ANGELELI BUENO DE CAMARGO
PAULO FERNANDO BORTOTTO
PAULO ROBERTO DA COSTA IGNACIO
RAFAEL DEZEN GAIOLLA
RAFAEL ELIAS FARRES PIMENTA
RAFAEL NAKAMURA ATOLINO
RAQUEL SIMOES BALLARIN
REGINA APARECIDA TORTORELLA PINTO

Cooperados em 31/12/2022

REINALDO DOS SANTOS VOLPI
RENATA MIZUSAKI IYOMASA
RENATO ALBERTO RIBEIRO PROTETTI
RENATO TEIXEIRA
RICARDO COLENCI
RICARDO D AMBROSIO COLOMBO
RICARDO DE CAMPOS SCHELLINI
RICARDO MARTYNIUK PROTETTI
RICARDO MATTOS FERREIRA
RICARDO VIOLANTE PEREIRA
RITA DE CASSIA SALARO CORDAO
ROBERTO KUOTAI HONG
ROBERTO VAZ PIESCO
RODOLFO BRUM VIEIRA
RODRIGO PEDUTI BATISTA
RODRIGO ROSA GIAMPIETRO
RODRIGO SENAPESCHI GARITA
RODRIGO TAKESHI CHIHARA
ROMANA CRISTINA DE OLIVEIRA CORREA
ROMULO BALLARIN ALBINO
ROSANA C SCIENCIA DA S PIZARRO
ROSSANO CESAR BONATTO
SAMUEL MAREK REIBSCHEID
SEBASTIAO CAMARGO SCHMIDT FILHO
SEBASTIAO DE ALMEIDA PINTO FILHO
SEBASTIAO PIRES FERREIRA FILHO
SILAS OTERO REIS SALUM
SILVANA PAULA CARDIN
SILVIA DE CASTRO RIBEIRO
SILVIA MARIA LARA DE LIMA GUIMARAES
SILVIO ANTUNES COCENAS
SIMONE ALVES DO VALE

SIMONE DE PADUA MILAGRES
SIMONE MANSO DE CARVALHO PELICIA
SIMONE NASCIMENTO DE CASTRO
SONIA RAQUEL GALVAO AMARAL CAMPOS
STEFANIA CALDEIRA MONTEIRO
TERESA ANGELICA V. LAPERUTA PAULETE
TEREZA KAWAKAMI KIY
THIAGO GIACOMO BARBOSA
THOMAS DE SOUZA PATTO MARCONDES
TOMAS TETSUO SACUMA
UBAJARA CUNHA NOGUEIRA DE FREITAS
VALQUIRIA PESSOA CHINEM PELAFSKY
VANESSA ALICE AMORIM CASTILHO
VANIA APARECIDA PARRA
VINICIUS DE SOUZA
VITO CASTIGLIA
WALFRIDO JACKSON OBERG
WALMAR KERCHE DE OLIVEIRA
WELLINGTON FERRAZ FIGUEIRA
YOSHIO KIY

Capital Humano

“Por trás de tudo o que fazemos **existem pessoas**. Pessoas que têm idéias que viram soluções, que mudam a vida de outras pessoas”



Capital Humano

Administrar processos de trabalho, cargos e salários, legislação trabalhista e, sobretudo, relacionamentos e aculturação organizacional é o papel do Departamento de Recursos Humanos da Unimed Botucatu.

Quadro

Funcional

	2021		2022	
	CH	S	CH	S
colaboradores	918	167	919	146
aprendizes	14	06	07	04
P.N.E.	38	12	32	09

Recolhimento de contribuições sociais incidentes sobre a folha de salários

	2021	2022
Total de Recolhimento	R\$ 10.087.748,61	R\$ 11.543.011,47

Operadora de Saúde – Turn Over

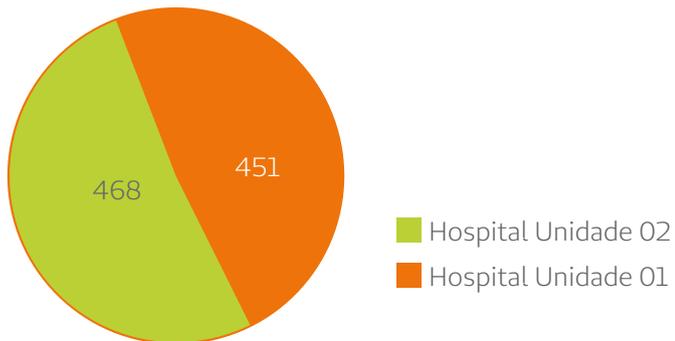


Complexo

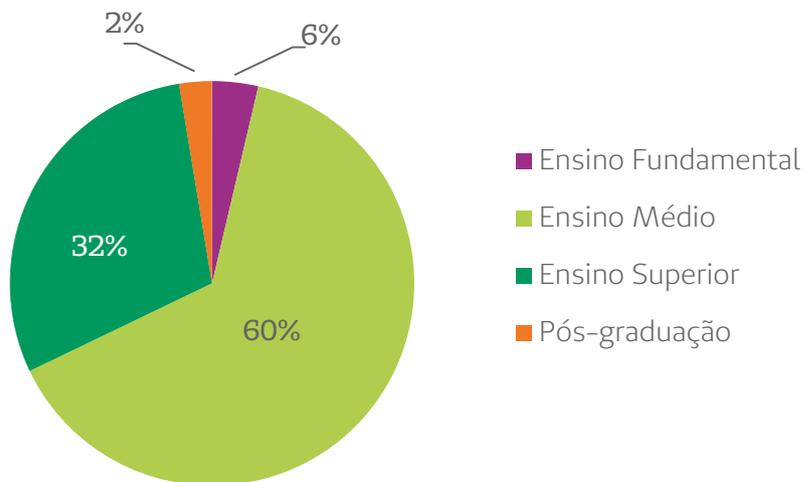
Hospitalar – Turn Over



Colaboradores por Unidade



Escolaridade dos Colaboradores



* Sede + Complexo Hospitalar

Qualificação Profissional

BENEFÍCIOS

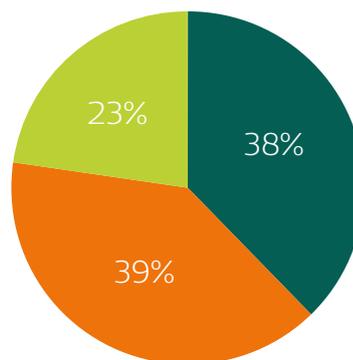
Alguns benefícios da Unimed Botucatu para seus colaboradores são atendimento de saúde, Seguro de Vida, Vales Alimentação e Transporte, Plano Odontológico (opcional), Bolsa de Estudos, acesso a campanhas de imunização e programas de Bem Estar Físico e Mental.

O objetivo é o engajamento da equipe – de 1.117 colaboradores diretos – na missão de cuidar das pessoas.

TREINAMENTOS

Com o intuito de desenvolver o conjunto de competências e garantir a eficiência e eficácia das atividades profissionais de seus colaboradores, a Unimed Botucatu mantém um programa de treinamento e qualificação com temas pertinentes a rotina funcional na singular.

DISTRIBUIÇÃO DOS TREINAMENTOS



■ H1 ■ H2 ■ SEDE+

Em 2022 foram **875 horas de treinamentos/cursos.**

Integração Social e Sustentável

“Acreditamos no poder de **transformação**, que nos faz evoluir e ser capazes de gerar valor para a sociedade onde atuamos”



Sustentabilidade & Responsabilidade Social

Vários programas e ações da Unimed Botucatu a colocam entre as empresas que se destacam na região e lhe conferem certificações importantes.

Junto ao Sistema Unimed, nossa singular é certificada com o Selo de Governança e Sustentabilidade. Em 2020, última edição (a certificação é bienal) Botucatu ficou com o Selo Prata.

Também somos “Empresa que Apoia Ações Amigas da Criança”, título conferido pela Fundação ABRINQ.

O Complexo Hospitalar Unimed Botucatu possui o Selo Qualificare, concedido pela Fundação Vanzolini.

Além disso, várias instituições parceiras se destacam no cenário nacional, sendo qualificadas por suas iniciativas pelo Criança Esperança e pela UNESCO.



PROGRAMA
5S

Programa Sustentável

A iniciativa que promoveu o início das atividades sustentáveis de maneira organizada na Unimed Botucatu, foi a **parceria com a Escola Municipal do Meio Ambiente – EMA.**

Com mais de 12 anos, a parceria permite que sejam disseminados conceitos de preservação entre os vários públicos. A E.M.A. recebe mais de 30 mil alunos da rede de ensino (público e particular), por ano, e desenvolve uma série de projetos com o objetivo de conscientizar para o futuro do Planeta.

Na área verde, com nascentes e reservas da fauna e flora regionais, a Unimed está representada através da árvore flamboyant rosa, plantada nos 45 anos de nossa unidade. A Associação Mulher Unimed Botucatu também implantou lá seu jardim sensorial, que estimula o contato com a natureza através de todos os sentidos (olfato, tato, visão, audição e paladar).

Além da parceria com a EMA, os principais programas sustentáveis estão dentro do Escopo do Programa 5S, implantado e mantido já há 09 anos na singular e, que em 2022 promoveu o plantio de 100 árvores frutíferas.

A ação tem o intuito de minimizar o impacto ambiental de seu consumo. As árvores frutíferas foram plantadas numa área de preservação ambiental num bairro da periferia do município.

Programas Ambientais



Ações Sustentáveis

Papa Pilhas – coletores nas unidades de atendimento da Unimed Botucatu. As pilhas e baterias são entregues ao Poupa Tempo Ambiental, que promove a destinação adequada do material.

Recicla Lâmpada e TI VERDE – A Unimed Botucatu também descarta corretamente as lâmpadas fluorescentes em desuso em suas unidades e os computadores e equipamentos de informática que não podem mais ser aproveitados. Ambos os descartes contam com parceiros no município.

Colaborador Consciente – Incentiva o consumo consciente de recursos renováveis, como água e energia elétrica, e também de produtos como papel e copos descartáveis. A iniciativa traz economia para a Cooperativa, mas principalmente ensina hábitos sustentáveis que se perpetuam.



Ações Sociais

Além dos programas Sustentáveis, a singular também atua junto a comunidade onde está inserida e apoia parceiros no desenvolvimento de iniciativas que beneficiam, crianças, adolescentes e idosos.

Entre essas iniciativas estão:

O Programa CTU – Centro de Treinamento Unimed – que tem o esporte, no caso o Basquete, como forma de integração social para meninas com idades entre 07 e 17 anos de comunidades carentes do município de São Manuel, área de atuação da Unimed Botucatu.

O programa também tem o objetivo de revelar talentos do esporte para as equipes de base da região.

A Unimed Botucatu é parceira da Casa Santa Maria – Instituição de Proteção à Infância e Juventude mantenedora da Casa de Abrigo Temporário para Crianças e Adolescentes, que coordena a Escolinha de Basquete no Bairro de Santa Mônica, periferia do município. O programa prevê, além dos treinamentos em Basquete, acompanhamento escolar e palestras sobre cidadania, higiene e saúde.

A Federação Intrafederativa das Unimeds do Centro-Oeste Paulista – UNICOP, coordena o Projeto, mantido também em outras 09 singulares.

Em 2022 o Programa atendeu 60 meninas.

Ações Sociais

Projeto Adolescer – Programa de Integração Social de crianças e adolescentes com idades entre 07 e 17 anos e de suas famílias, moradores de comunidades carentes de Botucatu, gerido pelo Instituto FloraVida, **atendeu cerca de 300 pessoas em 2022.**

Casa das Meninas “Amando de Barros” – mantém projetos de Integração Social de crianças e adolescentes **com idades entre 07 e 17 anos** de comunidades carentes do município. **Em 2022 120 jovens participaram** das atividades.

Colaboração com a Associação Amor Perfeito – que, entre outros, confecciona e distribui fraldas geriátricas para a população carente de Botucatu. **Em 2022 foram mais de 40 mil fraldas entregues.**

Joanna D’Angelis – Projeto de grande alcance municipal que atende comunidade da periferia de Botucatu com programas educacionais, esportivos e culturais. A parceria com a Unimed Botucatu beneficia **cerca de 400 famílias e mais de 1.000 crianças.**

Aconchego – Entidade que acolhe idosos durante o dia. Com o apoio da Unimed são **atendidos mais de 60 idosos.**

Asilo Padre Euclides – Abrigo para idosos botucatuenses, com capacidade para 60 pessoas. A Unimed mantém **a entrega mensal de cestas básicas e luvas de procedimento.**

Associação Mulher Unimed Botucatu

Além dos apoios e parcerias mantidos pela Unimed Botucatu em prol da responsabilidade social, há também a atuação da Associação Mulher Unimed Botucatu, constituída por voluntárias, com o propósito de exercer o papel social.

Contando com total apoio da singular, A AMU Botucatu está em sinergia com as práticas, os conceitos e as crenças adotadas pela Unimed.

A Associação mantém programas regulares e ainda atua em ações pontuais voltadas para as necessidades da comunidade da região onde está inserida.



Associação Mulher Unimed Botucatu

ACreditar – O programa tem como objetivo a inclusão social através do esporte e/ou da cultura. No ACREDITAR a Associação Mulher Unimed Botucatu é parceira do Instituto IDE, do Núcleo de Transformação Social – NUTRAS, do Projeto Pão Nosso e da Casa Santa Maria, em projetos que juntos **atendem mais de 1.000 crianças mensalmente.**

Sommar – Para promover a interação entre colaboradores da Singular e a sociedade botucatuense; incentivar o trabalho voluntário e favorecer a integração, motivação e a qualidade de vida do público interno da Unimed Botucatu, a A.M.U.B. implantou o Programa SOMMAR.

O programa organiza ações e atividades que fomentam a consciência socioambiental.

Banco de Remédios São Benedito – A AMUB mantém uma ação permanente para arrecadação de medicamentos entre os médicos cooperados da Unimed Botucatu. Todos os remédios doados são triados e os que estão dentro da validade são entregues a entidade, que atende a população carente de toda a região. **As entregas da AMUB respondem por cerca de 60% das contribuições ao Banco de Remédios.**

Páscoa Solidária – Outra ação permanente desenvolvida com o público interno. Em 2022, numa movimentação sem precedentes, foram arrecadadas **mais de 1.000 (um mil) caixas de bombom, entregues a 09 entidades sociais da região.**

Dia das Crianças – A iniciativa realizada em 2022 também foi inédita e beneficiou os filhos de colaboradores numa manhã de diversão, brincadeiras e comidas gostosas.

Associação Mulher Unimed Botucatu

A AMUB promoveu ainda ações para comemorar o Dia das Mães e Dia dos Pais entre os colaboradores da singular.

A Associação Mulher Unimed Botucatu também realizou em setembro do ano passado um bazar solidário, para angariar fundos para seus projetos. As peças do bazar foram arrecadadas entre o público e comercializadas em apenas 03 dias. A ação também incentiva a economia circular, tão importante quando falamos de projetos socioambientais.

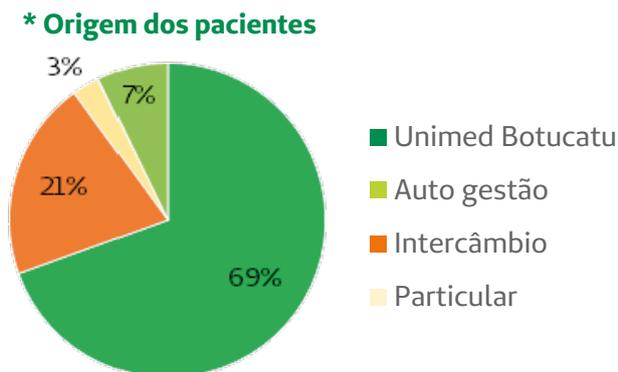
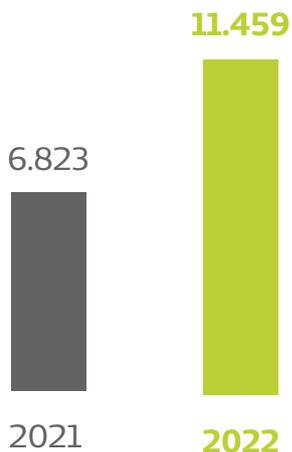


Atenção à Saúde

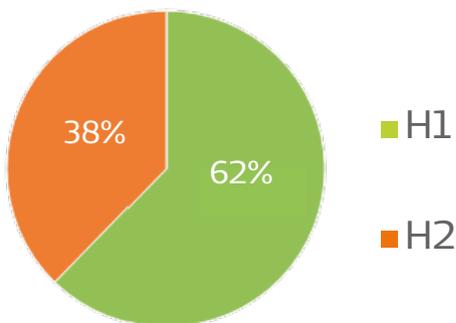
“Nossa vocação de
cuidar da saúde das
pessoas esteve presente
em todas ações”



Número de Internações



Internações por Unidade



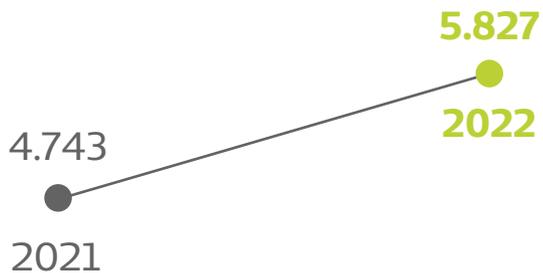
Atendimentos nas Unidades de Pronto Atendimento

Vale destacar que em todo o ano de 2022 foram realizados 82.812 atendimentos nas Unidades de Urgência e Emergência da Unimed Botucatu (P.A.).

Do total, 33.335 atendimentos foram de casos pediátricos, ginecológicos e obstétricos, na Unidade que fica junto ao H1.

No Pronto Atendimento Adulto foram registrados 49.477 atendimentos.

Número de Cirurgias



Unidade 1: **42%**
Unidade 2: **58%**

Laboratório de Análises Clínicas



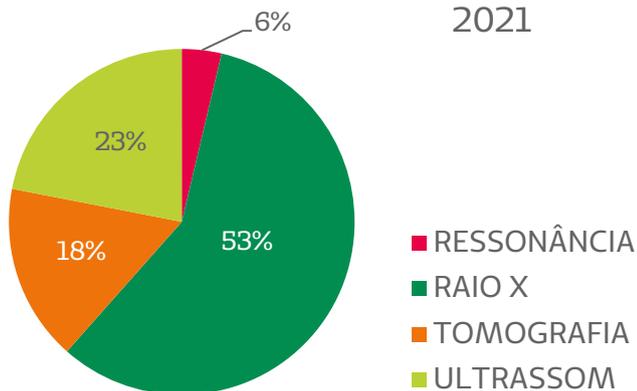
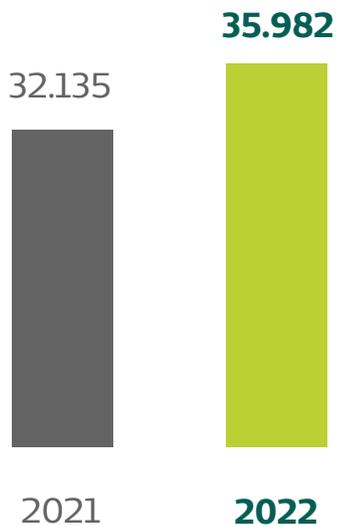
Unidade 1: **41%** | Unidade 2: **59%**



C.D.I

Centro de Diagnóstico por Imagem

Exames Realizados:

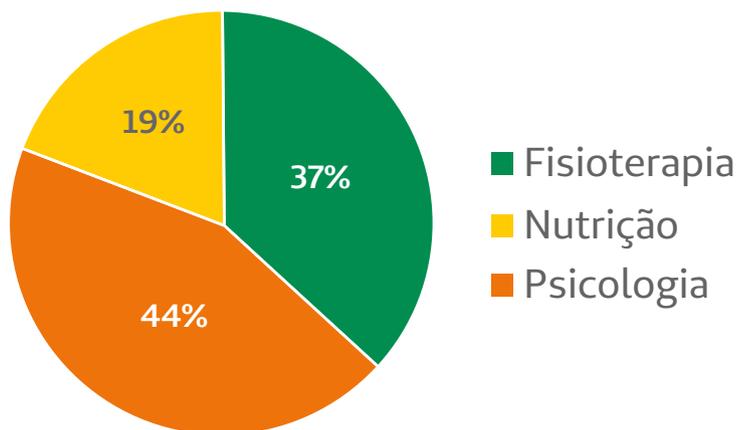


• Importante ressaltar que o **Serviço de Hemodinâmica**, que passou a operar a partir de julho de 2022, realizou **190 procedimentos**.

N.A.S.

Núcleo de Assistência à Saúde

Distribuição
do Trabalho
em 2022



Evolução:

	2021	2022
Fisioterapia	4.002	4.050
Nutrição	2.113	2.098
Psicologia	3.821	4.799
Total	9.936	10.947

Espaço Viver bem

Materno Infantil e Saúde da Mulher:

	2021	2022
Curso de Gestantes	145	132
Visitas Hospitalares	619	654
Maternidade Segura	449	386
Planejamento Familiar	258	305
Incentivo à Detecção precoce do câncer do colo de útero e mama	2.948	4.060

P.A.I. – Programa de Atenção ao Idoso:

	2021	2022
Grupo ConViver	112	106

Espaço Viver bem

Outros Programas em Andamento:

	2021	2022
Protocolo de Cirurgia Bariátrica	195	266
Gerenciamento de Crônicos	52	48
Vacinação H1N1 - público interno	770	800
Atividades extras (palestras e eventos)	29	40



S.O.U.

Saúde Ocupacional Unimed

Saúde Ocupacional Unimed é um serviço que visa cuidar da integridade do trabalhador e da “saúde das empresas”.

Realiza uma vasta gama de exames além de cuidar de laudos e documentos relacionados ao assunto, auxiliando as empresas clientes a cumprir toda a legislação vigente.

	2021	2022
Consultas	3.284	3.724
Audiometria	1.946	2.200
Espirometria	544	600
Exames Laboratoriais	2.539	3.124

C.E.A.M.E.

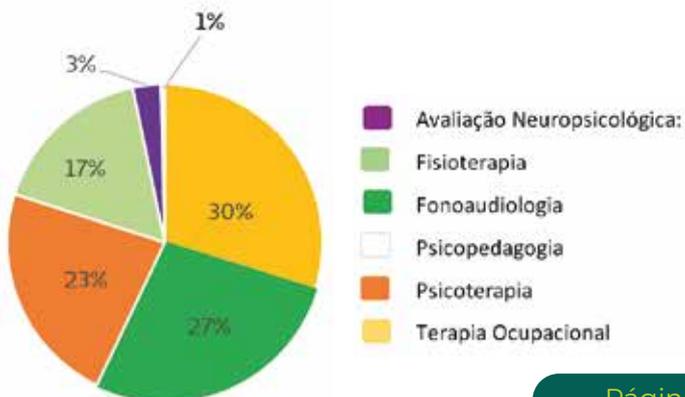
Centro de Atendimento Multiprofissional Especializado

O CEAME foi totalmente revitalizado em julho de 2021 e cresceu em dezembro de 2022, ocupando dois prédios integrados, junto ao Hospital Unimed Botucatu Unidade I.

A Equipe é constituída por uma neurologista infantil, fonoaudiólogos, terapeutas ocupacionais, psicólogos, fisioterapeutas e psicopedagogos. A estrutura oferece salas de integração sensorial, sala equipada para protocolo pediasuit, além de consultórios específicos e especialmente criados para estimular o desenvolvimento dos pacientes.

Os números de 2021 são de agosto a dezembro e revelam crescimento de 41 % em relação a todo o ano de 2020. Em 2022 o número de atendimentos quadruplicou.

7.937
atendimentos

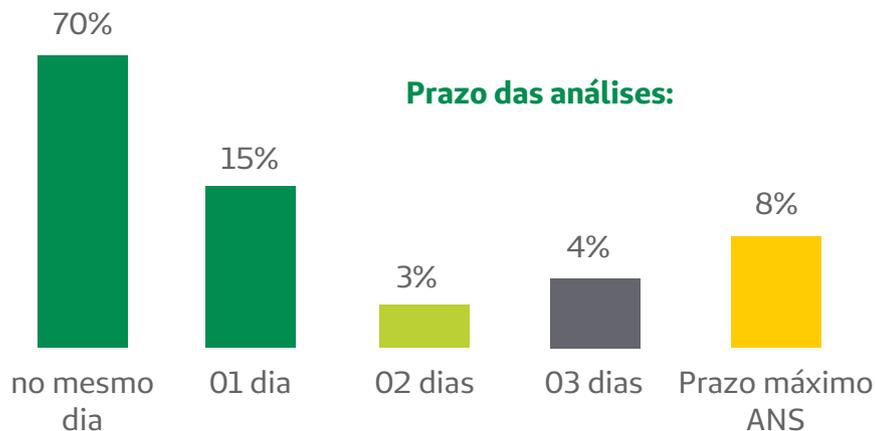


Auditoria Médica e Enfermagem

Em 2022 passaram por auditoria prospectiva mais de 15 mil processos. Realizamos 327 consultorias externas especializadas, para auxiliar a equipe de Auditoria em solicitações específicas.

Pensando sempre na experiência de nosso cliente, toda equipe da auditoria se empenha para que os processos sejam analisados e concluídos o mais breve possível e sempre respeitando os prazos da ANS. O que contribui para que nossa singular tenha o índice zero de NIP (Notificação de Intermediação Preliminar) por não cumprimento dos prazos.

Em média 70% dos nossos processos são analisados no mesmo dia, 15% analisados em 1 dia, 3 % em 2 dias, 4% em 3 dias e 8% até o prazo final estipulado pela agência reguladora.



Relacionamento com o Cliente

A Unimed de Botucatu conta com o setor de Relacionamento com Clientes que engloba os setores de SAC, Atendimento, Autorizações, Intercâmbio e Postos de Atendimento de São Manuel, Itatinga e Caio Induscar.

A equipe de colaboradores está envolvida com o atendimento dos beneficiários/clientes, supervisionadas pela Coordenadora Neiza Tavares.

Esses setores recebem os beneficiários liberando todos os tipos guias de atendimento, realizando análise administrativa e encaminhando os casos mais específicos para análise técnica da Auditoria Médica, atendimento aos beneficiários com competência e excelência.

O setor ainda conta com o SAEC – Serviço de Agendamento Especial de Consultas – que atua no agendamento de consultas, exames e procedimentos atendendo os prazos estabelecidos nas normativas da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS. Devido a esse trabalho a nossa Cooperativa não tem sofrido e não foi autuada por falta de garantia de atendimento, o que poderia acarretar multas e impedimento na vendas de planos de saúde.

**Aqui
tem
gente.**

**Aqui
tem
vida.**

**Aqui
tem
Unimed.**

Expediente Relatório de Gestão:

Coordenação Geral:

Dr. Noé Luis Mendes De Marchi
Presidente Unimed Botucatu

Organização:

Marketing Unimed Botucatu

Realização:

Unimed Botucatu – Cooperativa de Trabalho Médico

Colaboração:

Equipe de Colaboradores Unimed Botucatu
Voluntários Associação Mulher Unimed Botucatu



**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

ACOMPANHADAS DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

ÍNDICE

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES	02
BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)	05
BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)	06
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	07
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	08
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA.. . . .	09
NOTAS EXPLICATIVAS	10

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

**Administradores e Cooperados da
Unimed de Botucatu – Cooperativa de Trabalho Médico**

Opinião

*Examinamos as demonstrações contábeis da **Unimed de Botucatu – 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 naquela data, assim como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.*

*Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Unimed de Botucatu – 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 naquela 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 contábeis”. Somos independentes em relação à **Unimed de Botucatu** de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional 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 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.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar-ANS, 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.

Responsabilidade 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 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 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 nas 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 uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Cooperativa. Se concluirmos que existe incerteza significativa 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 a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 10 de março de 2023.

Ápice Auditores Independentes S/S
C.R.C. 2SP 020.790/O-4



Sérgio Pahlevi Nunes Orlando
Contador CRC1SP 254.937/O-5



Paulo Rogério de Azevedo
Contador - CRC1SP 192.653/O-5

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

(Valores Expressos em Reais)

		ATIVO	
		2022	2021
		N.E.	
ATIVO CIRCULANTE		59.899.673	63.852.408
Disponível	5	287.406	351.840
Realizável		59.612.267	63.500.567
<u>Aplicações Financeiras</u>	6	<u>41.760.706</u>	<u>44.423.925</u>
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		9.034.633	8.018.703
Aplicações Livres		32.726.073	36.405.222
<u>Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde</u>	7	<u>6.328.439</u>	<u>7.518.182</u>
Contraprestação Pecuniária a Receber		1.092.035	1.019.515
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		4.169.379	5.929.665
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		1.067.025	569.002
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relac. c/Pls de Saúde da OPS	8	6.269.272	3.085.462
Créditos Tributários e Previdenciários		337.682	124.870
Bens e Títulos a Receber	9	4.857.805	7.647.693
Despesas Antecipadas	10	34.211	686.753
Conta-Corrente com Cooperados		24.153	13.682
ATIVO NÃO CIRCULANTE		106.027.603	95.297.427
Realizável a Longo Prazo		12.159.082	12.159.082
Aplicações Livres		118.817	118.817
Créditos Tributários e Previdenciários	11	5.598.494	5.598.494
Títulos e Créditos a Receber		10.395	10.395
Depósitos Judiciais e Fiscais	12	6.431.376	6.431.376
Investimentos	13	6.374.167	5.347.351
Participações Societárias Avaliadas pelo Método de Custo		6.374.167	5.347.351
Imobilizado	14	87.227.786	77.783.600
<u>Imóveis de Uso Próprio</u>		<u>54.983.909</u>	<u>55.816.852</u>
Imóveis – Hospitalares		52.378.137	53.206.277
Imóveis - Não Hospitalares		2.605.772	2.610.575
<u>Imobilizado de Uso Próprio</u>		<u>17.987.129</u>	<u>16.227.640</u>
Hospitalares		17.544.375	15.754.482
Não Hospitalares		442.754	473.158
Outras Imobilizações		4.958.376	5.739.108
Direito de Uso Arrendamento		9.298.371	-
Intangível		266.569	7.394
TOTAL DO ATIVO		165.927.277	159.149.835

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

(Valores Expressos em Reais)

		PASSIVO	
		2022	2021
		N.E.	
PASSIVO CIRCULANTE		42.999.132	35.694.092
<u>Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde</u>	15	<u>15.638.703</u>	<u>9.796.637</u>
<u>Provisão de Prêmios/Contraprestações</u>		<u>4.875.512</u>	<u>50.247</u>
Provisão de Insuficiência de Prêmios/Contraprestações - PIC		4.842.908	-
Provisão para Remissão		32.604	50.247
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS		1.518.989	1.545.823
Provisão de Eventos a Liquidar p/ Outros Prest.de Serviços Assistenciais		4.976.768	5.161.661
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA)		4.267.434	3.038.906
<u>Débitos com Operações de Assistência à Saúde</u>	16	<u>498.595</u>	<u>1.404.708</u>
Receita Antecipada de Contraprestações		282.662	1.255.597
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		202.757	103.484
Outros Débitos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		13.176	45.628
Débitos c/Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos de Saúde da OPS		1.824.403	295.435
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	17	5.084.234	5.132.091
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	18	2.634.407	2.596.158
Débitos Diversos	19	17.318.791	15.464.304
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		18.854.789	15.013.629
<u>Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde</u>			
Provisão para Remissão	15	6.711	35.140
<u>Provisões</u>			
Provisões para Ações Judiciais	20	7.870.629	10.103.113
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	18	1.940.211	4.543.172
Débitos Diversos	19	9.037.240	332.204
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		104.073.355	108.442.114
Capital Social	21	24.787.377	23.042.753
<u>Reservas</u>	22	<u>79.285.978</u>	<u>71.381.187</u>
Reservas de Reavaliação		124.163	124.163
Reservas de Sobras		79.161.815	71.257.024
<u>Resultado</u>			
Sobras à Disposição da A.G.O.	23	-	14.018.174
TOTAL DO PASSIVO		165.927.277	159.149.835

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Valores Expressos em Reais)

	2022	2021
		READEQUADA
<u>Contraprestações Efetivas Planos de Assistência à Saúde</u>	<u>182.809.893</u>	<u>162.339.288</u>
<u>Receitas com Operações de Assistência à Saúde</u>	<u>184.528.606</u>	<u>164.250.712</u>
Contraprestações Líquidas	189.214.201	162.274.546
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	(4.796.836)	(39.396)
Receitas com Administração	111.241	2.015.562
(-) Tributos Diretos de Operações c/ Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(1.718.713)	(1.911.424)
<u>Eventos Indenizáveis Líquidos</u>	<u>(182.209.236)</u>	<u>(142.472.131)</u>
Eventos Conhecidos ou Avisados	(180.980.708)	(141.553.428)
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(1.228.528)	(918.703)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE	600.657	19.867.157
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	2.952.104	508.533
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Pls de Saúde da OPS	<u>19.565.065</u>	<u>30.220.260</u>
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	10.826.463	12.410.378
Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual – Assist Médica	8.567.491	17.623.604
Outras Receitas Operacionais	171.111	186.278
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	-	(118)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	<u>(1.784.355)</u>	<u>(2.307.575)</u>
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(209.982)	(188.421)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	(684.048)	(611.785)
Provisão para Perdas Sobre Créditos	(890.325)	(1.507.369)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/ Pls. de Saúde da OPS	(11.227.491)	(24.459.208)
RESULTADO BRUTO	10.105.980	23.829.048
Despesas de Comercialização	(291.456)	(58.941)
Despesas Administrativas	(19.421.390)	(16.161.058)
Resultado Financeiro Líquido	<u>4.821.561</u>	<u>1.022.319</u>
Receitas Financeiras	6.118.379	3.133.623
Despesas Financeiras	(1.296.818)	(2.111.304)
Resultado Patrimonial	<u>812.610</u>	<u>962.768</u>
Receitas Patrimoniais	812.610	962.768
Despesas Patrimoniais	-	-
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	(3.972.695)	9.594.137
Imposto de Renda	(1.258.461)	(514.667)
Contribuição Social	(478.615)	(197.477)
Participações sobre o Lucro	(149.283)	(78.498)
RESULTADO LÍQUIDO	(5.859.054)	8.803.495

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**
(Valores Expressos em Reais)

	Capital Social	Reservas de Sobras				Fundo Assistencial	Reserva de Reavaliação	Reserva de Contingência Jurídica	Sobras do Exercício	Total do Patrimônio
		Fundo de Reserva	FATES	Reserva de Contingências	Fundo p/ Margem Solvência					
Saldos em 31 de dezembro de 2020	20.864.468	9.636.102	3.278.223	353.011	4.324.618	52.470.368	-	124.163	10.279.311	101.330.264
- Destinação conf. A.G.O.										
Destinação de Sobras p/ Fundo Assistencial - Covid	-	-	-	-	-	-	10.279.311	-	(10.279.311)	-
Integralização dos Juros s/Capital	806.135	-	-	-	-	-	-	-	-	806.135
- Movimentação no Exercício										
Integralização Capital	1.702.800	-	-	-	-	-	-	-	-	1.702.800
Baixa de Cooperados	(330.650)	-	-	-	-	-	-	-	-	(330.650)
Utilização do FATES	-	-	(125.822)	-	-	-	-	-	-	(125.822)
Utilização do Fundo Assistencial - Covid	-	-	-	-	-	(10.279.311)	-	-	10.279.311	-
- Resultado do Exercício										
Sobras Apuradas									8.803.495	8.803.495
- Destinações Legais e Estatutárias:										
Fundo de Reserva – 10%	-	880.349	-	-	-	-	-	-	(880.349)	-
FATES - 5%	-	-	440.175	-	-	-	-	-	(440.175)	-
Repasse de Resultado- Valorização de Produção Médica	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.744.107)	(3.744.107)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	23.042.753	10.516.451	3.592.576	353.011	4.324.618	52.470.368	-	124.163	14.018.174	108.442.115
- Destinação conf. A.G.O.										
Destinação de Sobras p/ Reserva de Contingências Jurídicas	-	-	-	-	-	-	-	14.018.174	(14.018.174)	-
Incorporação dos Juros s/Capital	1.003.845	-	-	-	-	-	-	-	-	1.003.845
- Movimentação no Exercício										
Integralização Capital	1.504.067	-	-	-	-	-	-	-	-	1.504.067
Baixa de Cooperados	(763.288)	-	-	-	-	-	-	-	-	(763.288)
Utilização do FATES	-	-	(254.330)	-	-	-	-	-	-	(254.330)
- Resultado do Exercício										
Perdas Apuradas	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.859.054)	(5.859.054)
- Destinações Legais e Estatutárias:										
Compensação de Perdas com o Fundo de Reserva – 10%	-	(5.859.054)	-	-	-	-	-	-	5.859.054	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	24.787.377	4.657.397	3.338.246	353.011	4.324.618	52.470.368	-	124.163	14.018.174	104.073.355

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**

(Valores Expressos em Reais)

	2 0 2 2	2 0 2 1
Atividades Operacionais		
(+) Recebimentos de Planos de Saúde	249.939.657	221.609.212
(+) Outros Recebimentos Operacionais	12.665.399	15.883.952
(-) Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(218.292.455)	(188.732.660)
(-) Pagamentos de Comissões	(207.585)	(52.204)
(-) Pagamentos de Pessoal	(10.713.378)	(9.303.870)
(-) Pagamentos de Pró-Labore	(480.615)	(451.901)
(-) Pagamentos de Serviços Terceiros	(22.258.178)	(18.189.628)
(-) Pagamentos de Tributos	(5.340.935)	(4.199.907)
(-) Pagamentos de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(3.632.037)	(3.581.073)
(-) Pagamentos de Aluguel/Adiantamento de Aluguel	(949.689)	(755.488)
(-) Pagamentos de Promoção/Publicidade	(114.671)	(116.364)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	615.514	12.110.070
Atividades de Investimento		
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	-	141.021
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Hospitalar	(2.186.843)	-
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	(2.142.534)	(3.380.786)
(-) Pagamento de Aquisição de Participação em Outras Empresas	(1.360)	-
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Investimento	(189.767)	(633.598)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(4.520.504)	(3.873.362)
Atividades de Financiamento		
(+) Integralização Capital (Somente em Dinheiro)	501.417	850.000
(-) Pagtos. Juros e Encargos S/ Empréstimos / Financiamentos / Leasing	(514.164)	(640.008)
(-) Pagtos. de Amortização de Empréstimos / Financiamentos / Leasing	(2.602.954)	(2.596.098)
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	220.092.136	190.201.440
(-) Aplicações Financeiras	(213.637.816)	(196.163.367)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	3.838.628	(8.348.032)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	(66.362)	(111.325)
CAIXA - Saldo Inicial (*)	350.554	461.878
CAIXA - Saldo Final (*)	284.182	350.554

(*) Estão correspondidos pelos saldos das contas de Caixa e Bancos Conta Depósito.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

(Valores Expressos em R\$)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **Unimed de Botucatu - Cooperativa de Trabalho Médico**, tem por objetivo a congregação dos integrantes da profissão médica, notadamente em relação ao exercício de atividades ligadas a atendimento de usuários de planos de saúde por si contratados em nome de seus cooperados, para sua defesa econômico-social, proporcionando-lhes condições para o exercício de suas atividades.

A Entidade é regida pela Lei nº 5.764 de 16 de dezembro de 1971 que regulamenta o sistema cooperativista no País. A Cooperativa conta com **239** (duzentos e trinta e nove) médicos cooperados, 2 Unidades Hospitalares Próprias, Unidade de Pronto Atendimento, Medicina Preventiva, Saúde Ocupacional e Serviços Credenciados (Clínicas, Hospitais, Laboratórios) além de participar da Rede de Atendimento do Sistema Nacional Unimed.

NOTA 2 – PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

A Cooperativa atua na operação de planos de saúde, firmando, em nome dos cooperados, contratos de prestação de serviços com pessoas físicas e jurídicas, nas modalidades de Valor Determinado – Preço Prestabelecido e por Serviços Realmente Prestados – Preço Pós-Estabelecido, a serem atendidos pelos médicos cooperados e rede credenciada. Possui registro de seus produtos na ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, sob número 30.488-3.

NOTA 3 – ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com o Plano de Contas Padrão estabelecido pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS através da Resolução Normativa – RN nº 528 de 29.04.2022, consoante às práticas contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações nº 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, bem como, da Lei Cooperativista nº 5.764/71 e da Norma Brasileira de Contabilidade ITG nº 2004 de 24.11.2017, obedecendo ainda parcialmente, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2021, as quais tiveram os registros de “Contraprestações de Corresp. Cedida de Assist. Médico-Hospitalar” relativos a Intercâmbio Habitual entre operadores Unimeds registrados em 2021 como redutor de “Contraprestações Líquidas” (grupo contábil 3117), transferidos para “Eventos Conhecidos ou Avisados prestados por Rede Indireta” (grupo contábil 4116), bem como, as “Contraprestações de Corresponsabilidade Assumida” (Intercâmbio Habitual) registradas em 2021 como Contraprestações Líquidas (311112), transferidas para conta redutora no grupo contábil 411112 como “Recuperação por Reembolso”, em face das alterações trazidas pelo Plano de Contas Padrão da ANS (RN nº 528/2022), de forma a permitir a comparabilidade com o exercício de 2022 (vide nota nº 25).

As informações acerca das alterações históricas de caixa e equivalentes de caixa da Unimed de Botucatu estão sendo apresentadas através de demonstração que indica os fluxos de caixa no período decorrentes de atividades operacionais, de investimento e de financiamento, conforme estrutura padrão definida no RN nº 528/22 da ANS, consoante aos dispositivos estabelecidos no CPC 03 (R2) e NBC TG 03(R3) – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

A data da autorização para conclusão e elaboração das demonstrações contábeis foi em 10/03/2023 e foi dada pela Diretoria Executiva da Cooperativa.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de Escrituração:

A Cooperativa adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

b) Estimativas Contábeis:

As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perda sobre créditos, provisões técnicas, estimativas do valor justo de determinados ativos e passivos, provisões para passivos contingentes, estimativas da vida útil de determinados ativos e outras similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas.

c) Aplicações Financeiras:

As aplicações financeiras detalhadas na nota explicativa nº 6, estão demonstradas ao custo de aplicação acrescidas dos rendimentos, líquidos de IRRF, auferidos até 31 de dezembro de 2022, seguindo a apropriação pró-rata das taxas contratadas.

d) Créditos de Operações com Plano de Saúde:

São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos pois não possuem caráter de financiamento em contrapartida a: (i) conta de resultado de contraprestações efetivas de operações de assistência à saúde para os Planos Médico-Hospitalares e (ii) conta de resultado “receitas operacionais de assistência à saúde não relacionadas com planos de saúde da Operadora” no que se refere aos serviços médicos e hospitalares prestados a usuários de outras Operadoras de Planos Médico-Hospitalares. A Cooperativa constitui a provisão para créditos de liquidação duvidosa de acordo com os parâmetros previstos pela Agência Nacional de Saúde Suplementar (Resolução Normativa RN-ANS nº 528 de 29.04.2022 do Capítulo I item 10.2.3) considerando:

- Nos planos individuais com preço preestabelecido, em havendo pelo menos uma parcela vencida do contrato há mais de 60 (sessenta) dias, a totalidade do crédito desse contrato foi provisionada;
- Para todos os demais planos, em havendo pelo menos uma parcela vencida do contrato há mais de 90 (noventa) dias, a totalidade do crédito desse contrato foi provisionada;
- Para os créditos de operações não relacionadas com planos de saúde de assistência à saúde da própria operadora, em havendo pelo menos uma parcela vencida do contrato há mais de 90 (noventa) dias, a totalidade do crédito foi provisionada.

e) Estoques:

Os estoques são compostos por materiais e medicamentos de uso hospitalar mantidos na Farmácia e Hospitais, bem como materiais de consumo (almojarifado) descritos na nota 9.a, sendo apresentados ao custo médio de aquisição, observados os procedimentos estabelecidos no Pronunciamento Técnico CPC nº 16, NBC TG 16 (R2) Resolução CPC 1170/09.

f) Investimentos:

Os investimentos em outras sociedades estão avaliados pelo custo de aquisição, atualizados pelas incorporações e destinações conforme decisões de assembleias.

g) Ativo Imobilizado:

O ativo imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31/12/1995. Os encargos de depreciação estão sendo apurados pelo método linear com base na vida útil efetiva dos bens, não possuindo a Entidade qualquer evidência que requeira ajuste relevante para perda por conta de redução do valor recuperação dos mencionados ativos, consoante às premissas contidas no pronunciamento técnico CPC 27 e NBC TG 27(R4) – Resolução CFC nº 1177/09. Em atendimento ao pronunciamento CPC 27 NBC TG 27 (R4), a Unimed de Botucatu promoveu em dezembro/2021 a revisão do prazo de vida útil-econômica dos seus bens do ativo imobilizado através de empresa especializada, aplicando as novas taxas de depreciação a partir de dezembro de 2021.

h) Arrendamento

Conforme parâmetros previstos no Pronunciamento Técnico CPC 06, a Unimed de Botucatu avalia se um contrato refere-se ou contém arrendamento, considerando se ele transmite o direito de controlar o uso do ativo identificado por um período de tempo, em troca de contraprestações. Tal avaliação é realizada no momento inicial, não se aplicando a arrendamentos de curto prazo e de baixo valor.

O custo do ativo de direito de uso compreende: (i) o valor da mensuração inicial do passivo de arrendamento; (ii) quaisquer pagamentos de arrendamentos efetuados até a data; (iii) custos diretos incorridos; e (iv) estimativas de custos a serem incorridos na desmontagem e remoção do ativo, quando aplicável e está reconhecido na conta “Imobilizado” (nota 14-a).

O passivo do arrendamento é mensurado ao valor presente dos pagamentos de arrendamento, descontado pela taxa implícita ou taxa incremental sobre empréstimos do arrendatário, representando a obrigação de efetuar os pagamentos do arrendamento e está reconhecida na conta “Passivo de Arrendamentos” (nota 19-c).

Como arrendatária, a Unimed identificou contratos que contém arrendamentos, referentes aos alugueis das unidades: Sede Administrativa, Depto, Medicina Ocupacional e Farmácia, com contratos vigentes até julho/2027, bem como, do Hospital (Misericórdia Botucatuense) com vigência até maio/2034.

No resultado do período é reconhecida uma despesa de depreciação do ativo de direito de uso e uma despesa de juros do passivo de arrendamento.

i) Ativo Intangível:

Representado por licenças e direito de uso de softwares destinados ao sistema operacional cooperativo da Cooperativa, bem como, gastos com medicina preventiva apresentados ao custo acumulado de aquisição, deduzida da amortização apurada conforme vida útil econômica estimada dos bens, observadas as premissas previstas no CPC 04 (R1) e NBC TG 04 (R4).

j) Avaliação do Valor Recuperável dos Ativos

A administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos seus ativos com o objetivo de avaliar a ocorrência de eventos que possam indicar perda de seu valor recuperável, sendo constituída provisão para perda com ajuste, quando necessário, do valor contábil líquido ao valor recuperável, consoante às premissas previstas no CPC 01 (R1) e NBC TG 01 (R4).

k) Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde:

As provisões técnicas detalhadas na nota explicativa nº 15, foram calculadas de acordo com os parâmetros contidos na Resolução Normativa – RN nº 393 de 09/12/2015, considerando as alterações trazidas pela RN nº 442 de 20/12/2018, emitidas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, considerando as alterações trazidas pela RN nº 442 de 20/12/2018.

A Provisão para Remissão é calculada de acordo com metodologia atuarial, enquanto as Provisões de Eventos a Liquidar são apuradas com base nas faturas de prestadores de serviços de assistência à saúde efetivamente recebidas pela Operadora e nas identificações das ocorrências das despesas médicas, bem como, de acordo com as ABI's e GRU's emitidas pela ANS contra a Operadora referentes a cobrança de eventos assistenciais de seus beneficiários ocorridos na rede do Sistema Único de Saúde – SUS. A Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA é apurada com base em metodologia atuarial própria conforme Nota Técnica Atuarial de Provisão – NTAP aprovada pela ANS, consoante aos critérios previstos nos mencionados dispositivos regulatórios. A Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA-SUS é apurada mediante aplicação de fator individual conforme posição divulgada pela ANS.

l) Outros Ativos e Passivos (Circulantes e Não Circulantes):

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Cooperativa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido quando a Entidade possuir uma obrigação legal ou é constituído como resultado de um evento passado sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

m) Ativos e Passivos Contingentes:

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das contingências ativas e passivas e obrigações legais são efetuados tendo como base no CPC nº 25 e NBC TG 25 (R2) – Resolução CFC nº 1180/09:

- Ativos contingentes: são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com possibilidade de êxito provável são apenas divulgados em nota explicativa (quando aplicável).
- Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, distinguindo-se de passivos originados de obrigações legais.
- Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados.
- Obrigações legais: são registradas como exigíveis, independente da avaliação sobre as probabilidades de êxito, de processos em que a Cooperativa questiona a inconstitucionalidade e/ou a legalidade de tributos e obrigações definidas em contrato.

n) Apuração de Resultado e Reconhecimento dos Ingressos:

Os ingressos são apurados pelo regime contábil de competência e inclui os rendimentos, encargos e variações monetárias a índices ou taxas oficiais incidentes sobre os ativos circulantes e não circulantes e os passivos circulantes e não circulantes. As Contraprestações Efetivas são apropriadas ao resultado considerando-se o período de cobertura do risco, quando se tratarem de contratos com preços preestabelecidos.

Nos contratos preços pós-estabelecidos e nas operações de prestação de serviços de assistência à saúde, a apropriação ao resultado é realizada na data em que se fizerem presentes os fatos geradores dos ingressos (receitas), de acordo com as disposições contratuais, ou seja, a data em que ocorrer o efetivo direito ao valor a ser faturado.

o) Reconhecimento dos Eventos Indenizáveis:

Os eventos indenizáveis são constituídos com base no valor dos relatórios de produção dos cooperados e das faturas apresentadas pela rede credenciada e UnimedS por intermédio do Intercâmbio. Como parte dos eventos não são apresentados dentro do período da sua competência (atendimento), os eventos ocorridos e não avisados são registrados mediante constituição de Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA, conforme parâmetros estabelecidos na Resolução Normativa-RN nº 393/2015 e as alterações trazidas pela RN nº 442/2018, emitidas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

p) Informações por Segmento

Em função da concentração de suas atividades na atividade de planos de saúde, a cooperativa está organizada em uma única unidade de negócio, sendo que as operações não são controladas e gerenciadas pela administração como segmentos independentes, sendo os resultados da cooperativa acompanhados, monitorados e avaliados de forma integrada.

q) Normas Internacionais de Contabilidade

A Unimed vem adotando as Normas Internacionais de Contabilidade aprovadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, com exceção da CPC 11 de seguros, CPC 29 – Ativo Biológico e Produto Agrícola, o CPC 34 – Exploração e Avaliação de Recursos Minerais, CPC 35 – Demonstrações Separadas, CPC 44 – Demonstrações Combinadas, CPC 47 – Receitas, CPC 48 – Instrumentos Financeiros, CPC PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e da ICPC-10 do Imobilizado as quais não foram aprovadas pela Agência Nacional de Saúde, portanto não adotadas pelas operadoras de planos de saúde.

As demais Normas Internacionais de Contabilidade aprovadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis são aplicáveis às demonstrações contábeis da cooperativa no que não contrariarem a Resolução Normativa nº 528/2022 e alterações vigentes, na qual em alguns casos não se aplica integralmente as situações destacadas nestes pronunciamentos, adotando regras específicas a serem aplicadas ao setor de saúde.

NOTA 5- DISPONÍVEL

Está representado por:

Descrição	2 0 2 2	2 0 2 1
Caixa	5.061	8.496
Bancos	279.121	342.058
Numerário em Trânsito	3.224	1.286
T O T A L	287.406	351.840

NOTA 6 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Segregadas entre Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas (representadas por quotas em Fundos de Investimentos dedicados ao setor de saúde suplementar em instituições financeiras administradoras conveniadas pela ANS) e Aplicações Livres (representadas por quotas em Fundos de Renda Fixa e Certificados de Depósitos Bancários), consoante às premissas previstas na RN-ANS nº 521 de 29/04/2022, estão constituídas da seguinte forma:

Instituição	Modalidade	2022	2021
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas			
Banco Santander S.A.	Santander Saúde ANS RF	-	7.661.945
Banco Safra S.A.	SAF ANS FI RF	406.855	366.179
BTG Pactual	BTG Pactual ANS	3.566.971	-
XP Investimentos	XP ANS FIRF CP	2.019.795	-
BNP PARAIBAS	BNP PARAIBAS FI UNIPRIME ANS	3.082.880	-
(-) Prov. Imposto de Renda Retido na Fonte		(41.868)	(9.421)
Total das Aplicações Garantidoras		9.034.633	8.018.703
Aplicações Livres			
Banco Santander S.A.	MAX EMPRESAS	185.850	240.001
	Empresas CP	1.591	1.466
	FIC Corp RF Ref DI	10.795.729	14.513.193
	CDB DI	-	91.966
	FIC FI Master RF	96	87
Banco do Brasil S.A.	CP Automático	-	655.016
	LP Empresa	1.450.266	-
SICOOB Credicitrus	RDC LP CDI	6.471.862	10.044.278
SICOOB UniCentro Brasileira	RDC LP CDI	5.707.494	3.149.443
Banco Itaú S.A.	Trust REF DI FICFI	6.625	7.570.679
	Premium REF DI FICFI	1.902	1.714
	Compromissada	3.135.486	-
Banco Bradesco S.A.	Invest Fácil CDI	76.663	290.423
Banco Safra S.A.	CDB DI	4.440	9.103
BTG Pactual	CA Indosuez Vitesse FI RF CP	341.053	-
	Indosuez Agilite FI Renda Fixa Cred. Pr.	263.359	-
	Iridium Apollo FIRF Privado Longo Prazo	520.957	-
	CDB	1.240.659	-
XP	FI – Fundo de Investimentos	279.842	-
	NTN-B – Títulos do Tesouro Nacional	995.732	-
	CDB	1.550.690	-
(-) Prov. Imposto de Renda Retido na Fonte		(304.223)	(162.149)
Total das Aplicações Livres		32.726.073	36.405.222
TOTAL DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS		41.760.706	44.423.925

NOTA 7 – CRÉDITOS DE OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Composição:

Descrição		2022	2021
Contraprestações Pecuniárias a Receber		1.092.035	1.019.515
➤ Individual		806.673	735.283
➤ Coletivo		869.875	638.388
➤ Coletivo – Pós		52.852	42.068
➤ (-) Provisão para Perdas sobre Créditos		(637.366)	(396.224)
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		4.169.379	5.929.665
➤ Contraprestações em Corresponsabilidade Assumida	(a)	4.169.379	5.929.665
Outros Créditos de Operações com Planos de Assist. à Saúde		1.067.025	569.002
➤ Créditos em Programas / Fundos para Custeio de Despesas de Assistência Médico-Hospitalar	(b)	1.067.025	569.002
TOTAL		6.328.439	7.518.182

(a) Saldo correspondente a créditos a receber decorrentes de transações de compartilhamento de riscos com operadoras Unimed's, e Autogestões conforme regras estabelecidas pela RN-ANS nº 517/2022.

(b) Saldo correspondente ao Fundo de Contingência Assistencial administrado pela Unimed do Estado de São Paulo – Federação Estadual das Cooperativas Médicas que tem por objetivo o custeio de despesas assistenciais de alto custo, especificamente para a cobertura do medicamento Zolgensma que acarretam risco financeiro as Unimed's do Estado de São Paulo, tendo ocorrido a adesão por parte da Unimed de Botucatu a partir da constituição do fundo em março de 2021, havendo previsão de regras específicas para utilização e resgate.

NOTA 8 – CRÉDITOS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE NÃO RELACIONADOS COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

Estão correspondidos por:

Descrição	2022	2021
Intercâmbio a Receber - Atendimento Eventual	4.874.352	2.339.290
Outros Créditos Operacionais de Prest. de Serv. Médico-Hospitalar	2.605.134	2.291.342
(-) Provisão para Perdas sobre Créditos	(2.134.592)	(2.018.458)
Outros Créditos	1.596.462	1.082.105
(-) Provisão para Perdas sobre Créditos	(672.084)	(608.817)
TOTAL	6.269.272	3.085.462

NOTA 9 – BENS E TÍTULOS A RECEBER

Descrição		2022	2021
Estoque e Almoxarifado	(a)	3.624.760	6.190.779
Bens a Venda	(b)	620.000	620.000
Cheques e Ordens a Receber		-	95
Aluguéis a Receber		30.263	10.433
Adiantamentos	(c)	489.993	563.482
Outros Créditos a Receber	(d)	92.788	262.904
TOTAL		4.857.805	7.647.693

(a) Representado por materiais hospitalares, medicamentos e itens de consumo pertencentes às seguintes unidades:

Descrição	2022	2021
Estoque Farmácia	361.176	559.186
Estoque Hospital Unidade I	2.503.564	3.047.797
Estoque Hospital Unidade II	676.408	2.500.906
Almoxarifado	83.612	82.890
TOTAL	3.624.760	6.190.779

(b) Trata-se de imóvel transferido para a Cooperativa por conta de acordo judicial formatado em face de dívida contraída junto ao Hospital Unimed de Botucatu. O imóvel foi transferido conforme escritura de matrícula junto ao cartório de Avaré (SP) de nº. 14.506 Ficha 05 onde consta a adjudicação para a Unimed.

(c) Composição:

Descrição	2 0 2 2	2 0 2 1
Adiantamentos a Funcionários (c.1)	311.596	276.978
Adiantamentos a Fornecedores	178.397	286.504
TOTAL	489.993	563.482

(c.1) Representado por adiantamento de férias a pessoal próprio.

(d) Corresponde basicamente por valores a receber de convênios (R\$ 91.909) em decorrência de atendimentos das unidades hospitalares próprias.

NOTA 10 – DESPESAS ANTECIPADAS

Descrição	2 0 2 2			2 0 2 1
	Circulante	Não Circulante	Total	
Despesas Antecipadas / Outros Créd. a Receber	34.211	-	34.211	686.753
TOTAL	34.211	-	34.211	686.753

Corresponde basicamente a saldo de pagamentos de dívidas oriundas da antiga Associação Misericórdia Botucatuense por conta de antecipação de aluguel relativo à locação da estrutura física hospitalar, conforme convencionado em cláusulas contratuais. Os valores dos alugueres previstos no contrato de locação firmado em 02/05/2014 (prazo de 20 anos prorrogável por igual período) estão sendo reconhecidos mensalmente como despesa de acordo com o regime de competência conforme período contratual incorrido.

NOTA 11 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS

Estão representados por:

Descrição	2 0 2 2		2 0 2 1
Créditos Tributários e Previdenciários	5.598.494	(a)	5.598.494

(a) Créditos tributários em valores históricos correspondendo a valores antecipados por conta da adesão ao parcelamento de Tributos e Contribuições Federais instituído pela Lei 11.941/09 (Refis IV) referentes a PIS e COFINS. Esse montante mantido em contrapartida de Provisões Judiciais no Passivo Não Circulante nota 20-a), permanece ainda no aguardo da efetiva consolidação por parte da Procuradoria da Fazenda Nacional para baixa dos valores provisionados referentes ao montante das CDA's. (Certidões de Dívida Ativa) que foram devidamente quitadas conforme se depreende de sentença judicial exarada pelo Exmo. Juiz da Vara Federal de Botucatu (SP), nos autos do processo nº 000329861.2013.4.03.6131, cujo crédito tributário foi extinto conforme artigo 794, Inciso I do Código de Processo Civil.

Os valores efetivamente pagos no montante de R\$ 5.598.494 geraram um crédito em relação aos débitos constantes das CDA's 80.2.11.052327-73 e 80.6.11.094526-37 (no total de R\$ 4.463.791, atualizados até 10/2013) no montante de R\$ 1.134.703, que após a correspondente consolidação, deverá ser objeto de requerimento de sua restituição através de PERDCOMP.

NOTA 12 – DEPÓSITOS JUDICIAIS E FISCAIS

Representados por:

Depósitos Judiciais e Fiscais - Tributos	2 0 2 2	2 0 2 1
CSLL	1.347.398	1.347.398
PIS	856.479	856.479
COFINS	3.951.096	3.951.096
Depósitos Judiciais – Ações Cíveis	276.403	276.403
TOTAL	6.431.376	6.431.376

Representados por depósitos judiciais em valores originais, mantidos junto à Caixa Econômica Federal referentes a discussão sobre a base de cálculo do PIS/COFINS e CSLL retidos sobre faturas emitidas contra determinados contratantes pessoas jurídicas, previsto na Lei Complementar nº 10.833/2003, cuja exigibilidade foi contestada judicialmente através de ação cautelar, a qual foi extinta em 2013 com resolução do mérito favorável para a Operadora, haja vista que a ação perdeu seu objeto com a publicação da IN SRF nº 635/2013 que regulamentou a base de cálculo dessas contribuições, não havendo débitos remanescentes.

A Operadora já solicitou o levantamento dos valores depositados que ainda encontra-se no aguardo de liberação do alvará judicial, permanecendo no Ativo Não Circulante o direito aos valores depositados judicialmente até a efetiva decisão do judiciário.

Conservadoramente a Operadora mantém Reserva para Contingências no Patrimônio Líquido para cobertura de eventual desfecho desfavorável no levantamento dos valores relacionados, conforme detalhado na nota explicativa nº 22.

NOTA 13 – INVESTIMENTOS

Os investimentos representados avaliados pelo método de custo, estão assim compostos:

Descrição	Saldos em 31/12/2021	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2022
Participações em Operadoras e Rede Assistencial	5.330.765	974.769	-	6.305.533
Federação das Unimed's do Estado de São Paulo	2.842.779	448.631	-	3.291.410
Unimed Centro Oeste Paulista - Fed Intrafed.	2.305.369	68.799	-	2.374.167
Central Nacional Unimed	182.617	-	-	182.617
Unimed Central de Bens e Serviços CBS	-	150.000	-	150.000
Unimed Seguradora S.A.	-	205.978	-	205.978
Unimed Participações	-	101.361	-	101.361
Participações em Instituições Reguladas	16.586	55.248	(3.201)	68.633
Sicoob Botucatu	8.646	38.714	(3.201)	44.158
Unicred Bandeirantes	7.940	15.495	-	23.435
Uniprime	-	1.040	-	1.040
TOTAL DOS INVESTIMENTOS	5.347.351	1.030.017	(3.201)	6.374.166

NOTA 14 - IMOBILIZADO

A movimentação das contas do imobilizado durante o exercício de 2022 foi a seguinte:

Descrição	Saldos em 31/12/2021	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2022
Imobilizados Uso Próprio – Imóveis Não Hospitalares	2.842.765	-	-	2.842.765
> Imóveis de Uso Próprio – Não Hospitalares	2.842.765	-	-	2.842.765
(-) Deprec. Acumulada Imóveis	(232.190)	(4.803)	-	(236.993)
Valor Líquido - Imóveis – Não Hospitalares	2.610.575	(4.803)	-	2.605.772
Imobilizados Uso Próprio - Bens Móveis Hospitalares	74.930.254	3.450.044	-	78.380.297
> Instalações	3.202.405	-	-	3.202.405
> Edificações	54.655.519	-	-	54.655.519
> Estacionamentos	441.814	-	-	441.814
> Máquinas e Equipamentos	12.156.947	3.115.767	-	15.272.714
> Móveis e Utensílios	3.043.247	42.829	-	3.086.076
> Equipamentos Processamentos Eletrônicos de Dados	1.280.321	291.448	-	1.571.769
> Veículos	150.000	-	-	150.000
(-) Deprec. Acumulada Bens Móveis Hospitalares	(5.969.495)	(2.488.291)	-	(8.457.785)
Valor Líquido – Bens Móveis Hospitalares	68.960.759	961.753	-	69.922.512
Imobilizados Uso Próprio - Bens Móveis Não Hospitalares	2.088.662	181.316	-	2.269.978
> Instalações	800	-	-	800
> Máquinas e Equipamentos	472.865	40.901	-	513.766
> Equipamentos Processamentos Eletrônicos de Dados	895.733	28.290	-	924.024
> Móveis e Utensílios	293.952	33.125	-	327.077
> Veículos	425.311	79.000	-	504.311
(-) Depreciação/Amortização Acumulada	(1.615.503)	(211.721)	-	(1.827.224)
Valor Líquido – Bens Móveis Não Hospitalares	473.158	(30.405)	-	442.754
Imobilizações em Curso - Hospitalares	-	-	-	-
> Imóveis em Construção	-	-	-	-
Valor Líquido – Imobilizações em Curso	-	-	-	-
Outras Imobilizações	9.147.616	62.174	-	9.209.790
> Benfeitorias em Imóveis de Terceiros – Hospitalares	7.269.309	62.174	-	7.331.482
> Benfeitorias em Imóveis de Terceiros – Não Hospitalares	1.878.307	-	-	1.878.307
(-) Amortização Acumulada	(3.408.508)	(842.905)	-	(4.251.413)
Valor Líquido - Outras Imobilizações	5.739.108	(780.732)	-	4.958.376
Direito de uso de Arrendamento	-	9.619.805	-	9.619.805
> Direito de uso Arrendamento (a)	-	9.619.805	-	9.619.805
(-) Amortização Acumulada	-	(321.433)	-	(321.433)
Valor Líquido - Direito de uso Arrendamento	-	9.298.372	-	9.298.372
IMOBILIZADO LÍQUIDO	77.783.601	9.444.185	-	87.227.786

Obs.: (a) Corresponde aos contratos que contém arrendamentos, referentes aos alugueis das unidades: Sede Administrativa, Depto, Medicina Ocupacional e Farmácia, com contratos vigentes até julho/2027, bem como, do Hospital (Misericórdia Botucatuense) com vigência até maio/2034.

NOTA 15 – PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Composição:

Descrição	2 0 2 2		2 0 2 1
Provisão de Insuficiência de Prêmios / Contraprestação	4.842.908	(a)	-
Provisão para Remissão	32.604	(b)	50.247
Provisão de Eventos a Liquidar – Ressarcimento ao SUS	1.518.989	(c)	1.545.823
Provisão de Eventos a Liquidar p/ Outros Prest. Servs. Assistenciais	4.976.768	(d)	5.161.661
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA	4.267.434	(e)	3.038.906
Subtotal – Passivo Circulante	15.638.703		9.796.637
Provisão para Remissão	6.711	(b)	35.140
Subtotal – Passivo Não Circulante	6.711		35.140
TOTAL	15.645.414		9.831.777

- (a) Provisão correspondente ao valor de insuficiência de contraprestações para cobertura de risco contratual quando constatada para os contratos de planos em preço preestabelecido, apurada conforme fator de insuficiência de contraprestações/prêmios – FIC (Anexo VII - RN/ANS nº 442/2018).
- (b) Provisão constituída sobre planos que possuem cláusula de remissão, destinada à cobertura de assistência médico-hospitalar aos dependentes em caso de falecimento do usuário titular, apurada de acordo com metodologia contida em laudo técnico de assessoria atuarial contratada pela Operadora.
- (c) A correspondente provisão corresponde a ABI's e GRU's emitidos contra a Operadora decorrentes de atendimentos de usuários da Unimed de Botucatu na Rede do Sistema Único de Saúde - SUS, registrados conforme disposições contidas na Instrução Normativa – IN nº 25 de 29 de abril de 2022 da Agência Nacional de Saúde Suplementar-ANS.
- (d) Provisão destinada a garantia de eventos já ocorridos, registrados contabilmente e ainda não pagos, constituída com base nas faturas apresentadas pelos prestadores de serviços médico-hospitalares, bem como, na comunicação por parte dos respectivos prestadores quando da ocorrência da despesa médica:

Descrição	2 0 2 2			Total 2021
	Cobertura Assist. com Preço Preestabelecido	Cobertura Assist. com Preço Pós-Estabelecido	Total 2022	
Rede Contratada / Credenciada	1.590.376	592.355	2.182.732	2.042.529
Cooperados	1.560.354	761.443	2.321.798	2.730.150
Intercâmbio- Unimed's	429.097	1.310	430.406	366.069
Reembolso	41.832	-	41.832	22.913
TOTAL	3.621.659	1.355.108	4.976.768	5.161.661

(e) Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA) representada por:

Descrição		2 0 2 2	2 0 2 1
Provisão p/Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA) - Outros Prestadores	(e.1)	3.199.922	2.243.887
Provisão p/Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA) - SUS	(e.2)	1.067.512	795.019
Total		4.267.434	3.038.906

(e.1) Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA) - Outros Prestadores

Provisão técnica destinada para cobertura dos eventos assistenciais que já tenham ocorrido, mas que ainda não são de conhecimento da Operadora na data do Balanço. Constituída de acordo com as disposições na RN nº 393/2015 expedida pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, e calculado conforme metodologia própria em nota técnica atuarial aprovada conforme Ofício nº 269/2017/COAOP/GEAOP/GGAME/DIOPE/ANS de 09/10/2017 e integralmente lastreada por ativos garantidores correspondidos por aplicações financeiras vinculadas.

(e.2) Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA) - SUS

Provisão destinada para fazer frente ao pagamento dos eventos na Rede do Sistema Único de Saúde – SUS, que já tenham ocorrido e que não tenham sido avisados à Operadora. Para as operadoras que não possuem metodologia atuarial própria, a provisão está sendo apurada com base no escalonamento do valor exigido até Dez/2022, mediante aplicação do fator individual da PEONA-SUS divulgado pela ANS, que para a Unimed de Botucatu corresponde a 60% sobre os eventos de SUS avisados nos últimos 24 meses (R\$ 1.779.186).

Atuários responsáveis pela Unimed de Botucatu:

Andressa Lopes Rodrigues – MIBA 3.223 e Saulo Ribeiro Lacerda - MIBA nº 894

NOTA 16 – DÉBITOS COM OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Estão compostos por:

Descrição		2 0 2 2	2 0 2 1
Receita Antecipada de Contraprestações	(a)	282.662	1.255.597
Operadoras de Planos de Assistência Médico-Hospitalar	(b)	202.757	103.483
Outros Débitos de Operações com Planos de Assistencial à Saúde		13.176	45.628
TOTAL		498.595	1.404.708

(a) Corresponde a recebimentos de faturas de contraprestações pecuniárias de planos de assistência à saúde no mês de dezembro/2022 cujo período de cobertura inicia-se a partir de janeiro/2021.

(b) Saldo correspondente a valores a pagar à Operadoras de Planos de Assistência à Saúde (Unimeds) por conta da corresponsabilidade cedida em preço pós-estabelecido (Intercâmbio Habitual), conforme dispositivos contidos na Resolução Normativa – RN nº 517/2022.

NOTA 17 – TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

Estão compostos por:

Descrição	2 0 2 2	2 0 2 1
Tributos e Contribuições	1.790.863	1.719.309
IRPJ a recolher	-	20.117
CSLL a recolher	43.104	31.761
ISSQN a recolher	12.659	15.543
INSS a recolher – Funcionários	1.199.927	1.062.034
FGTS a recolher	385.518	346.907
COFINS e PIS/PASEP	149.234	242.422
Outros Impostos e Contribuições a Recolher	421	525
Retenções de Impostos e Contribuições	3.293.371	3.412.782
IRRF a recolher – Funcionários	349.861	272.532
IRRF a recolher – Terceiros	2.274.381	2.551.643
ISSQN – retido a recolher	46.260	40.783
CSLL – retido a recolher	50.385	38.804
COFINS - retido a recolher	151.229	116.548
PIS – retido a recolher	32.766	25.252
INSS a recolher – Terceiros	388.489	367.220
TOTAL	5.084.234	5.132.091

NOTA 18 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os saldos estão assim compostos:

Instituição	Modalidade/ Vencimento	Encargos	2 0 2 2			2 0 2 1
			Curto Prazo	Longo Prazo	Total	Total
Financiamentos						
Banco do Brasil S.A.	BNDES - Constr. Hospita Término em 09/2024 (*)	2,9% a.a.+TJLP	2.634.407	1.940.211	4.574.617	7.139.330
TOTAL			2.634.407	1.940.211	4.574.617	7.139.330

(*) Garantias concedidas por hipoteca cédular em primeiro grau do imóvel e benfeitorias e/ou maquinários adquiridos com recursos dos financiamentos.

NOTA 19 – DÉBITOS DIVERSOS

Composição:

Descrição		2 0 2 2	2 0 2 1
Obrigações com Pessoal	(a)	7.876.419	7.176.911
Fornecedores	(b)	8.484.816	7.805.143
Passivo de Arrendamentos	(c)	524.202	-
Outros Débitos a Pagar	(d)	433.354	482.250
Subtotal – Circulante		17.318.791	15.464.304
Passivo de Arrendamentos	(c)	8.855.568	-
Outros Débitos a Pagar	(d)	181.672	332.204
Subtotal – Não Circulante		9.037.240	332.204
TOTAL		26.356.031	15.796.508

(a) Obrigações com Pessoal compostas por:

Descrição	2 0 2 2	2 0 2 1
Salários a Pagar	2.277.754	2.064.524
Férias a Pagar	5.510.206	5.057.147
Outras Obrigações a Pagar com Pessoal	88.459	55.240
TOTAL	7.876.419	7.176.911

(b) Fornecedores de Aquisição de bens e serviços composto por:

Descrição	2 0 2 2					2 0 2 1
	Sede	Farmácia	Hospital I	Hospital II	TOTAL	
Fornecedores de Bens	108.302	14.324	3.562.088	2.127.903	5.812.617	5.904.237
Fornecedores de Serviços	1.169.794	419	570.498	931.489	2.672.199	1.900.906
Total	1.278.096	14.743	4.132.586	3.059.391	8.484.816	7.805.143

(c) Referem-se aos Passivos de Arrendamento que são reconhecidos em contrapartida com os ativos de direito de uso (vide nota nº 14-a), mensurado pelo valor presente dos pagamentos de arrendamentos esperados até o fim do contrato considerando possíveis renovações ou cancelamentos., descontado por uma taxa incremental inflacionária 13,75% a.a, baseada no índice da Selic apresentada em 31.12.2022.

(d) Outros Débitos a pagar composto por:

Descrição	Obs.	2 0 2 2	2 0 2 1
Passivo Circulante		433.354	482.250
Adiantamentos de Clientes		45.627	92.478
Empréstimos consignados		137.365	127.535
Convenio Farmácia		49.105	64.398
Valores a Pagar de Sentenças	(c.1)	4.727	3.760
Bancos Fopag	(c.2)	169.610	169.611
Outros Títulos a Pagar		26.919	24.468
Adiantamento de Sobras		-	-
Passivo Não Circulante		181.672	332.204
Valores a Pagar de Sentenças	(c.1)	164.347	145.268
Bancos Fopag	(c.2)	17.325	186.936
Total Geral		615.025	814.454

(c.1) Refere-se ao Pagamento de Sentença ao beneficiário de nome L.L.N. que adquiriu o direito, através de ordem judicial, de pensão vitalícia da importância equivalente a 30% do salário-mínimo dos 16 anos até os 65 anos de idade, remanescendo em 31.12.2022 o total de 464 parcelas, que estão classificadas entre Passivo Circulante e Não Circulante.

(c.2) Refere-se ao Termo de Parceria Comercial, com a instituição financeira Santander pela concessão do processamento da folha de pagamento dos colaboradores, com previsão contratual de repasse antecipado em relação ao período de vigência do contrato, conforme apresentados a seguir:

Descrição	Repasses Obtidos	Vigência			Parcelas Faltantes	Total Passivo Circulante	Total Passivo Não Circulante
		Total	Início	Final			
Contrato Original	500.000,00	60 meses	01/11/2017	01/10/2023	10	83.333	-
Primeiro Aditivo	431.389,80	60 meses	01/03/2020	01/02/2025	26	86.277	17.325
Total						169.610	17.325

NOTA 20 – PROVISÕES PARA AÇÕES JUDICIAIS – LONGO PRAZO

Descrição		2 0 2 2	2 0 2 1
❖ Provisão para Ações Tributárias			
Provisão para PIS / COFINS	(a)	5.598.494	5.598.494
❖ Provisão para Ações Cíveis	(b)	1.717.856	3.904.063
❖ Provisão para Ações Trabalhistas	(b)	554.278	600.556
TOTAL		7.870.629	10.103.113

(a) Corresponde a valores de Contribuições Federais (PIS/COFINS) já liquidados por conta da adesão ao parcelamento de débitos federais conforme Lei 11.941/09, estando no aguardo da efetiva consolidação por parte da Procuradoria da Fazenda Nacional para baixa dos valores provisionados, bem como dos valores pagos que estão mantidos em conta de Créditos Tributários no Ativo Não Circulante (nota explicativa nº 11). Conforme sentença judicial exarada pelo Exmo. Juiz da Vara Federal de Botucatu (SP), nos autos do processo nº 000329861.2013.4.03.6131, a Procuradoria da Fazenda Nacional deverá atualizar os valores efetivamente pagos, no montante de R\$ 5.598.494 (sem atualização) e efetuar, através da compensação, a quitação dos débitos que se encontram em aberto constantes das CDA's 80.2.11.052327-73 e 80.6.11.094526-37 no valor de R\$ 4.463.791 (atualizados até 10/2013). Conservadoramente a Operadora mantém na respectiva provisão, a diferença de R\$ 1.134.703 até que sejam efetivamente baixados os mencionados débitos quitados e postuladas administrativamente sua restituição/compensação em próximo período através de PERDCOMP.

(b) Provisão constituída conservadoramente sobre processos cíveis e trabalhistas em andamento contra a Cooperativa, cujos assessores jurídicos consideram como possíveis as possibilidades de perdas nas respectivas demandas.

NOTA 21 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social Integralizado em 31 de dezembro de 2022 totaliza **R\$ 24.787.377** (Vinte e quatro milhões, setecentos e oitenta e sete mil, trezentos e setenta e sete reais), composto de quotas-partes indivisíveis podendo ser transferidas entre cooperados mediante aprovação da Assembleia Geral.

A movimentação de cooperados no exercício de 2022 foi a seguinte:

Posição em 31/12/2021	Admissões	Exclusões	Posição em 31/12/2022
236	11	(08)	239

Conforme previsto no Artigo 22º do Estatuto Social, quando apuradas sobras ao final do exercício, ao capital social integralizado serão pagos juros de até 12% (doze por cento) ao ano, não sendo constituída a provisão no exercício pelo fato da Unimed não possuir sobras no exercício de 2022

NOTA 22 – RESERVAS DE SOBRAS

Estatutariamente e de acordo com a Lei 5764/71, são previstas as seguintes destinações das sobras:

- ➔ **Fundo de Reserva:** Fundo constituído mediante transferência de 10% (dez por cento) das sobras quando apuradas no exercício, destinado a reparar eventuais perdas de qualquer natureza. No exercício de 2022 foi utilizado parcialmente o montante de **R\$ 5.859.054** para cobertura das perdas apuradas, remanescendo assim em 31 de dezembro de 2022 o saldo acumulado de **R\$ 4.657.397**(Quatro milhões, seiscentos e cinquenta e sete mil, trezentos e noventa e sete reais),
- ➔ **FATES - Fundo de Assistência Técnica Educacional e Social:** Fundo constituído mediante transferência de 5% (cinco por cento) das sobras quando apuradas no exercício, destinado a realizar atividades de incremento técnico, educacional e social, bem como, assistência aos cooperados, aos seus dependentes legais e aos funcionários da cooperativa. No exercício de 2022 foi utilizado o total de R\$ 254.330 para cobertura de despesas relacionadas, remanescendo em 31 de dezembro de 2022 o saldo acumulado de **R\$ 3.338.246** (Três milhões, trezentos e trinta e oito mil, duzentos e quarenta e seis reais),.
- **Outras Reservas e Fundos:**
 - ➔ **Reserva para Contingências**
Reserva constituída mediante transferências de sobras de exercícios anteriores, totalizando em 31 de dezembro de 2022 o saldo de **R\$ 353.011** (Trezentos e cinquenta e três mil e onze reais), destinada à cobertura de eventuais perdas que venham a ocorrer contra a Cooperativa em ações fiscais e indenizatórias que estão sendo contestadas judicialmente.
 - ➔ **Fundo de Margem de Solvência**
Fundo constituído a partir de deliberação da AGE de 19/09/2011, mediante transferência das sobras líquidas de 2011 a 2014, assim perfazendo em 31/12/2022 um montante de **R\$ 4.324.618** (Quatro milhões, trezentos e vinte e quatro mil, seiscentos e dezoito reais), destinado a manter o Patrimônio Líquido da Cooperativa observando os níveis de Margem de Solvência exigida pela Agência Nacional de Saúde Suplementar-ANS.

→ **Fundo de Construção do Hospital**

Constituído por sobras líquidas dos exercícios de 2014 a 2019, conforme deliberação das respectivas Assembleias Gerais Ordinárias, totalizando em 31 de dezembro de 2022 o saldo acumulado de **R\$ 52.470.368** (Cinquenta e dois milhões, quatrocentos e setenta mil, trezentos e sessenta e oito reais), destinada a formação de Reserva (Fundo) de Construção do Hospital.

→ **Fundo de Contingência Jurídica**

Fundo constituído a partir da destinação das sobras do exercício de 2021, no montante de **R\$ 14.018.174** (Quatorze milhões, dezoito mil, cento e setenta e quatro reais) conforme decisão assemblear, com o objetivo de compor a contrapartida dos depósitos judiciais de processos junto à Caixa Econômica Federal referente aos processos da RFB (Receita Federal do Brasil)

→ **Reserva de Reavaliação**

Refere-se ao saldo remanescente da reavaliação dos bens do ativo imobilizado realizado em 2006 pela empresa Mercatto Assessoria e Avaliações, perfazendo em 31/12/2022 o valor de **R\$ 124.163** (Cento e vinte e quatro mil, cento e sessenta e três reais), passível de realização por venda (terreno).

NOTA 23 – RESULTADO

O Resultado do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 totalizou o montante de **Perdas Líquidas de R\$ 5.859.054** (Cinco milhões, oitocentos e cinquenta e nove mil e cinquenta e quatro reais) integralmente absorvidas pelo Fundo de Reserva, conforme disposição legal e estatutária.

NOTA 24 – SEGUROS

Os ativos (Imóveis) de valor relevante possuem seguros contratados, representados por:

Seguradora	Apólice/Proposta	Local	Valor da Cobertura – R\$	Vigência
Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais	118.68.4028859	Rua Major Leônidas Cardoso, 43 - Matriz	3.000.000	07/06/2022 a 07/06/2023
Mapfre Seguros Gerais S.A.	6027000451618	Rua Dr. Costa Leite, 1068 - Farmácia	800.000	07/06/2022 a 07/06/2023
Allians Seguros SA	5177202225180043934	Rua Rangel Pestana, 333 – Med. Ocupacional	300.000	07/06/2022 a 07/06/2023
Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais	118.68.4025790	Pça Dona Isabel Arruda,138 – Hospital I	12.000.000	09/02/2022 a 09/02/2023
Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais	118.68.4029395	Praça Dona Isabel Arruda, 138 – P.A Hospital I	5.000.000	20/07/2022 a 20/07/2023
Mapfre Seguros Gerais S.A.	0490000326518	Rua Emilio Cani, 1178 – Hospital II	51.200.000	28/02/2022 a 28/02/2023
Allians Seguros SA	5177202225180043938	Av. Irmãs Cintra, 680 - São Manuel	100.000	07/06/2022 a 07/06/2023
Allians Seguros SA	5177202225180094805	Rua Antônio Pascon, 7 - SM Ambulatório	100.000	20/10/2022 a 20/10/2023
Allians Seguros SA	5177202225180043931	Rua Dr. Jose Tieghi, 77 - Itatinga	100.000	07/06/2022 a 07/06/2023
Allians Seguros SA	5177202225180043941	Rua João Passos, 760 - Med.Preventiva	330.000	07/06/2022 a 07/06/2023

NOTA 25 – CPC 47 (IFRS 15)

A partir de 01/01/2022 a ANS introduziu a aplicação do Pronunciamento Contábil CPC 47 – Receita de Contrato com Cliente. As demonstrações de 2021 utilizadas para fins de comparabilidade não estavam respaldadas na referida legislação.

Para atendimento da CPC 47 realizamos a adequação com o intuito do efeito comparativo das demonstrações de 2021 com os ajustes implementados para 2022.

As mudanças de contabilização nas contas alteradas pelo plano de contas instituído através da Resolução Normativa nº 528/2022 tiveram impacto nas linhas intermediárias da DRE, quando efetuada a comparabilidade entre os exercícios de 2021 e 2022, razão pela qual estamos apresentando a Demonstração de Resultado – DRE com as respectivas alterações nos grupos 311 e 411, não ocorrendo modificações no resultado final do exercício.

Assim, divulgamos abaixo os ajustes efetuados na DRE de 2021, readequada com vistas a permitir a comparabilidade:

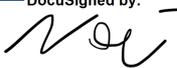
2021

Conta	Nomenclatura	Ajustes a Débito	Ajustes a Crédito
311112	Cobertura Assistencial Com Preço Pós-Estabelecido	37.358.141	
411112	Eventos Conhecidos ou Avisados de Assistência à Saúde (-) Recuperação por Reembolso do Contratante		37.358.141
3117	(-) Contraprestações de Corresponsabilidade Cedida de Assistência à Saúde		2.020.513
4116	Eventos Conhecidos ou Avisados Prestados Por Rede Indireta	2.020.513	
33211	Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	16.879.313,64	
33217	Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual – Assist. Médica		16.879.313,64
33217	Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual – Assist. Médica	15.225.118,47	
442	Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relaç.. c/ Pls de Saúde da OPS		15.225.118,47

Estas mudanças ocorreram entre os planos de contas regulamentados pelas Resoluções Normativas nº 435/2018, 472/2021 e 528/2022. Dentre as principais mudanças ocorridas os registros contábeis das operações de corresponsabilidade assumida, nos moldes constantes no item 6.2 das Normas Gerais do plano de contas padrão, merecem os seguintes destaques: em 2021 registros no grupo 3111X20X6 para 2022 passaram a ser registrados neste grupo somente os valores de taxa de administração e diferença de tabela, com os demais valores registrados no grupo 411XX2084. Já os valores que em 2021 eram registrados no grupo (-) 3117, em 2022 passaram a ser registrados no grupo 4116, exceto taxa de administração.

A presente alteração visa atender ao disposto na NBC TG 23 (R2) (CPC 23) – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro. Optamos por não apresentar uma terceira coluna na Demonstração do Resultado, pois a exigência de tal coluna ocorre apenas no Balanço Patrimonial, quando este é afetado, conforme define a NBC TG 26 (R5) – Apresentações das Demonstrações Contábeis, nos itens (38.C) e (40.A) Assim sendo, entendemos ser a melhor prática contábil a reclassificação de algumas linhas na DRE de 2021, conforme anteriormente disposto.

Botucatu, 10 de março de 2023.

DocuSigned by:

80714D93131E4A3...

Dr. Noé Luiz Mendes De Marchi
Presidente Unimed Botucatu

DocuSigned by:

45AD39928A30413...

Mara Regina Pavan
Contadora Unimed Botucatu
CRC 1SP 346397/O-9

Parecer do Conselho Fiscal

Os Membros do Conselho Fiscal da Unimed Botucatu – 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 2022, no seu Ativo e Passivo, Demonstração das Sobras e Perdas, contas de Receitas e Despesas, bem como todos os documentos e saldos figurantes, verificando-se achar tudo exato e em perfeita ordem, recomendando sua aprovação pela Assembleia.

Botucatu, 20 de março de 2023

Dr. Alexandre George Heimbeck

Dra. Cristina Aparecida da Rocha

Dr. José Fernando P. da Silva

Dr. Fábio Cardoso de Carvalho

Dr. Michele Bonfitto

Dr. Gustavo Leão Castilho



RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTÁBIL

2022

Unimed 
Botucatu

Rua Major Leônidas Cardoso, 43
Centro - Botucatu/SP - CEP: 18600-140
Tel: (14) 3811-4500 - SAC: 0800 770 9808
www.unimedbotucatu.coop.br