

# UNIMED DE PRESIDENTE PRUDENTE COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO

## RELATÓRIO DE REVISÃO DE INFORMAÇÕES INTERMEDIÁRIAS DE 30.06.2020

### Conteúdo:

- Relatório de Revisão de Informações Intermediárias
- Balanço Patrimonial

## RELATÓRIO DE REVISÃO DE INFORMAÇÕES INTERMEDIÁRIAS

**Aos**

**Senhores Administradores da**

**UNIMED DE PRESIDENTE PRUDENTE COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**

### **Introdução**

Revisamos o balanço patrimonial da **UNIMED DE PRESIDENTE PRUDENTE COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**, em 30 de junho de 2020, e a respectiva demonstração do resultado para o período findo naquela data, conforme requerido pela RN 443 – Anexo II da Agência Nacional de Saúde Suplementar.

A administração é responsável pela elaboração e apresentação adequada dessas informações intermediárias de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações intermediárias com base em nossa revisão.

### **Alcance da revisão**

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão. Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

### **Conclusão**

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações intermediárias não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 30 de junho de 2020 e o desempenho de suas operações para o período findo naquela data de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

### **Ênfase – Contingências Cíveis**

A Unimed Presidente Prudente possui ações de execução e cobrança decorrentes do processo movido pelo Ministério Público da comarca de Presidente Prudente, cuja matéria em discussão trata-se da cobrança dobrada de mensalidade das pessoas com faixa etária maior de 60 anos em contratos não regulamentados (anteriores a lei 9656/98). A Unimed negociou a suspensão dos processos de execução enquanto há discussão sobre os valores pleiteados. Estes processos suspensos que apresentam prognóstico de perda possível montam o valor aproximado de R\$ 25,4 milhões.

As provisões para contingências cíveis foram contabilizadas com base na opinião dos assessores jurídicos da Unimed, nos casos de perda provável ou que possuem depósito judicial das ações que estão em andamento.

### **Outros assuntos – Demonstrações Contábeis correspondentes ao exercício anterior**

Não revisamos, nem foram revisadas por outros auditores independentes, as demonstrações contábeis do período findo em 30 de junho de 2019, cujos valores são apresentados para fins comparativos, e, conseqüentemente, não emitimos conclusão sobre elas.

Belo Horizonte, 10 de setembro de 2020.

#### **WH AUDITORES INDEPENDENTES**

CRC - RJ 319/O S 8 MG



**MAURI PASSIG MARTINS**  
CONTADOR CRC - RJ 31.381/O T 2 MG



**CRISTIANA S.C. COSTA LAGE**  
CONTADOR CRC - MG 47.629/O

UNIMED DE PRESIDENTE PRUDENTE COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO		
CNPJ - 44.863.959/0001-26		
BALANÇO PATRIMONIAL EM		
( VALORES EM R\$ 1)		
ATIVO	SALDO EM 30/06/2020	SALDO EM 30/06/2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>159.677.953</b>	<b>144.869.651</b>
Disponível	693.324	672.415
<b>Realizável</b>	<b>158.984.629</b>	<b>144.197.236</b>
Aplicações Financeiras	139.213.664	126.997.354
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	48.913.621	53.180.529
Aplicações Livres	90.300.043	73.816.825
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	6.661.444	8.021.799
Contraprestação Pecuniária a Receber / Prêmio a Receber	868.006	989.811
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis	2.126.809	3.010.316
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	3.666.629	4.018.063
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	-	3.609
Créditos de Oper. De Assist. à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	1.605.169	2.499.917
Créditos Tributários e Previdenciários	2.011.180	736.489
Bens e Títulos a Receber	8.084.827	5.532.174
Despesas Antecipadas	103.790	104.419
Conta Corrente com Cooperados	1.304.555	305.084
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>57.490.402</b>	<b>51.379.514</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>36.464.609</b>	<b>31.166.365</b>
Títulos e Créditos a Receber	9.337.139	-
Depósitos Judiciais e Fiscais	14.135.368	15.188.008
Conta Corrente com Cooperados	12.992.102	15.980.357
<b>Investimentos</b>	<b>8.651.227</b>	<b>7.458.449</b>
Participações Societárias Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	8.651.227	7.458.449
Participações Societárias pelo Método de Custo	8.651.227	7.458.449
<b>Imobilizado</b>	<b>12.088.983</b>	<b>12.553.296</b>
Imóveis de Uso Próprio	8.795.701	9.241.252
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos	8.795.701	9.241.252
Imobilizado de Uso Próprio	2.315.764	2.280.626
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos	588.426	523.376
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos	1.727.338	1.757.250
Imobilizações em Curso	-	88.275
Outras Imobilizações	977.518	943.143
<b>Intangível</b>	<b>285.583</b>	<b>201.404</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>217.168.355</b>	<b>196.249.165</b>

UNI MED DE PRESIDENTE PRUDENTE COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO		
CNPJ - 44.863.959/0001-26		
BALANÇO PATRIMONIAL EM		
( VALORES EM R\$ 1)		
PASSIVO	SA LDO EM 30/06/2020	SA LDO EM 30/06/2019
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>75.826.128</b>	<b>75.486.827</b>
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	41.157.113	49.804.806
Provisões de Prêmios / Contraprestações	801.051	1.792.354
Provisão para Remissão	801.051	1.792.354
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	2.882.565	5.299.159
Provisão de Eventos a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenciais	20.107.196	25.633.277
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	17.386.301	17.080.016
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	416.396	969.958
Contraprestações / Prêmios a Restituir	25.940	30.602
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios	-	155.592
Comercialização Sobre Operações	11.272	61.139
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	379.184	722.625
Débitos de Oper. Ass ist. à Saúde Não Relacion. com Planos Saúde da Operadora	2.889.149	2.411.990
Provisões	-	2.500
Provisões para Ações Judiciais	-	2.500
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	11.494.729	10.122.555
Débitos Diversos	18.696.149	10.985.193
Conta Corrente de Cooperados	1.192.592	1.189.825
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>50.272.088</b>	<b>52.620.321</b>
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	5.354.498	6.773.834
Provisões de Prêmios / Contraprestações	651.012	2.098.919
Provisão para Remissão	651.012	2.098.919
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	4.703.486	4.674.915
Provisões	32.993.795	31.779.510
Provisões Judiciais	32.993.795	31.779.510
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	9.659.734	12.718.057
Tributos e Contribuições Relacionados a IN 20 (Cooperativas) - Parcelamento	9.659.734	12.718.057
Débitos Diversos	2.264.061	1.348.920
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>91.070.139</b>	<b>68.142.017</b>
Capital Social	21.592.235	19.820.818
Reservas	54.180.197	38.507.347
Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits	54.180.197	38.507.347
Lucros / Prejuízos - Superávits / Déficits Acumulados ou Resultado	15.297.707	9.813.852
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>217.168.355</b>	<b>196.249.165</b>

**UNIMED DE PRESIDENTE PRUDENTE COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**

CNPJ - 44.863.959/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM

( VALORES EM R\$ 1)

	<b>SALDO EM</b> <b>30/06/2020</b>	<b>SALDO EM</b> <b>30/06/2019</b>
<b>Contraprestações Efetivas / Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>210.363.507</b>	<b>200.372.452</b>
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	214.337.863	203.018.151
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	213.384.264	202.740.978
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	953.599	277.173
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(3.974.356)	(2.645.699)
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos / Sinistros Retidos</b>	<b>(133.841.200)</b>	<b>(152.095.774)</b>
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	(134.687.942)	(152.261.829)
Variação da Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados	846.742	166.055
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>	<b>76.522.307</b>	<b>48.276.678</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência a Saúde	5.072.086	4.860.372
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	9.121.899	12.332.498
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	7.500.400	10.770.306
Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar	1.544.993	1.354.923
Outras Receitas Operacionais	76.506	207.269
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(539.288)	(655.556)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(38.759.361)	(21.864.480)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(37.604.868)	(21.001.209)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	(595.037)	(666.772)
Provisão para Perdas sobre o Crédito	(559.456)	(196.499)
Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde não Relac. c/Pl. de Saúde da OPS	(14.664.090)	(18.461.222)
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>36.753.553</b>	<b>24.488.290</b>
Despesas de Comercialização	(503.163)	(397.337)
Despesas Administrativas	(16.139.610)	(16.875.150)
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>2.781.031</b>	<b>3.646.149</b>
Receitas Financeiras	4.344.402	5.091.381
Despesas Financeiras	(1.563.371)	(1.445.232)
<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>1.654.710</b>	<b>1.603.031</b>
Receitas Patrimoniais	1.654.963	1.603.031
Despesas Patrimoniais	(253)	-
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES</b>	<b>24.546.521</b>	<b>12.464.983</b>
Imposto de Renda	(5.521.715)	(1.962.612)
Contribuição Social	(2.047.333)	(728.340)
Participações sobre o Lucro	(820)	(291.786)
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>16.976.653</b>	<b>9.482.245</b>