



medeiros²
administração judicial

GRUPO METODISTA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5035686-71.2021.8.21.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

27º Relatório Mensal de Atividades

Competência: outubro de 2023

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes
Outras informações relevantes do processo



Operação

Estrutura societária
Operação
Prestação de contas



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balanço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos das Recuperandas



Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

Este Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial do Grupo Metodista. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial das Recuperandas. No que tange às informações contábeis e financeiras, estas foram enviadas diretamente à Administradora Judicial e a sua análise foi complementada através de reuniões com os procuradores e representantes das Recuperandas, sendo que as informações jurídicas foram extraídas dos autos da Recuperação Judicial.


Todos os dados financeiros, contábeis, fiscais e trabalhistas fornecidos pelas Recuperandas devem ser encaminhados mensalmente ao Administrador Judicial até o **último dia do mês subsequente**. Após o recebimento da totalidade das informações, o Administrador Judicial, depois do tratamento dos dados e análise pormenorizada, apresenta o Relatório Mensal de Atividades – “RMA” dentro da competência mensal. As **demonstrações contábeis do mês de outubro de 2023** foram recebidas em 12/01/2024. Os questionamentos realizados por esta Administração Judicial no dia 18/01/2024 foram respondidos em 22/01/2024.


Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site **www.administradorjudicial.adv.br**. Eventuais informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administradora Judicial.


Por oportuno, salienta-se que o atual responsável técnico pela contabilidade do Grupo Metodista é a contadora Ângela Maria Quartarolo Gallo, inscrita no CRC sob o nº 1SP198145/0-3. Ainda, ressalta-se que o RMA reflete a análise técnica e contábil limitada às informações disponibilizadas pelas Recuperandas, não exaustivas sobre a situação das empresas.



CRONOGRAMA PROCESSUAL


 09/04/2021 - Ajuizamento da tutela cautelar antecedente


 14/04/2021 - Deferimento da tutela cautelar antecedente


 21/04/2021 - Ajuizamento da RJ


 21/05/2021 - Deferimento da RJ


 07/07/2021 - Publicação do 1º edital


 09/07/2021 - Apresentação do plano

 04/08/2021 - Apresentação de habilitações e divergências

 10/10/2021 - Publicação do segundo edital

 11/11/2021 - Prazo de impugnação a relação de credores

 08/04/2022 - Prazo de objeções ao PRJ

 03/12/2022 - Homologação do plano



Trânsito em julgado da homologação do plano



Fim do prazo da recuperação judicial



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
8955**

Decisão determinando a destinação do saldo de valores depositado nos autos para pagamento dos credores que apresentaram os dados bancários, reservando-se 20% dos depósitos para satisfação de obrigações futuras.

**Evento
8955**

Decisão que autoriza a celebração do financiamento DIP junto ao Banco Master de Investimentos S/A.

**Eventos
9209 e 9311**

Despachos intimando as Recuperandas para prestarem esclarecimentos satisfatórios sobre os pagamentos dos credores que peticionaram nos autos.

**Evento
9453**

Petição das Recuperandas informando a destinação do valor de venda do imóvel Izabela Hendrix prioritariamente para o FGTS dos credores inativos.

**Evento
9519**

Despacho determinando a intimação das Recuperandas para que formatem procedimento que forneça informações sobre os pagamentos aos credores de modo adequado, passando pelo crivo da Administração Judicial.





OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES DO PROCESSO

Retomada da recuperação judicial: procedido o julgamento do agravo interno na data de 15.03.2022, a 4ª Turma do Superior Tribunal de Justiça decidiu, por maioria, dar parcial provimento ao recurso, restabelecendo o efeito suspensivo concedido anteriormente pela 3ª Vice-Presidência do TJRS, ressaltando tão somente as travas bancárias, as quais deverão permanecer liberadas às instituições financeiras. **Assim, em 20.03.2022, no evento 2763, o Juízo Universal declarou retomada a recuperação judicial para todas as integrantes do polo ativo. Atendendo solicitação efetivada pelas Recuperandas no evento 2755, o Juízo devolveu integralmente o prazo de stay period, iniciando-se a contagem a partir do dia 20/03/2022 (evento 2839).**

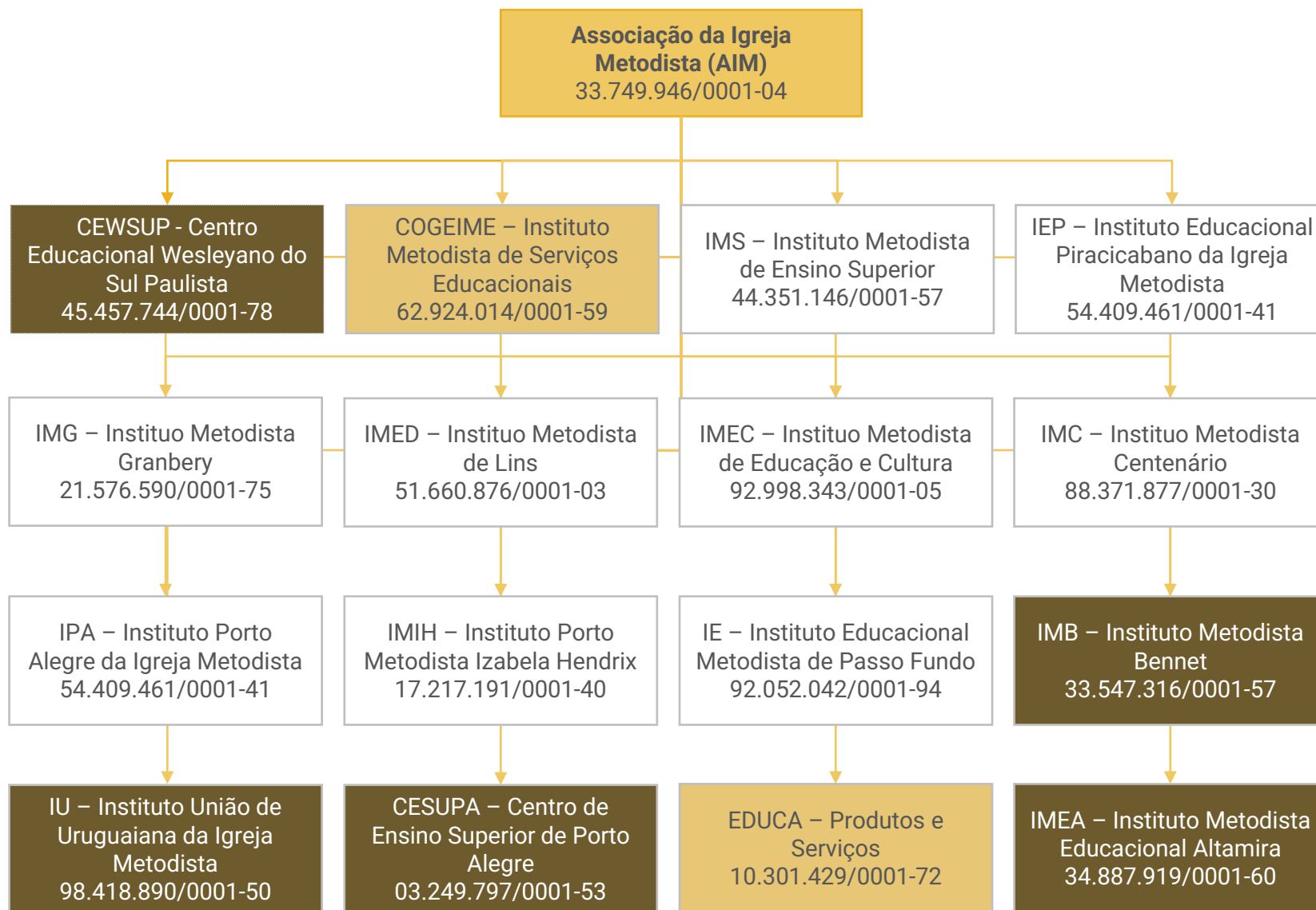
Prorrogação do stay period: no curso da recuperação judicial e antes da suspensão operada pelo STJ, o Juízo deferiu a prorrogação do *stay period* por mais 180 dias, conforme art. 6º, §4º, da Lei 11.101/2005 (evento 1798). Retomada a recuperação judicial, as Recuperandas postularam a devolução integral do prazo de *stay period* (evento 2755), tendo havido concordância da Administração Judicial (evento 2760). O Juízo deferiu o pedido no evento 2839, determinando a recontagem do prazo de suspensão (o qual havia sido prorrogado anteriormente) a partir da decisão do evento 2763, em 20.03.2022, com marco final em 15.09.2022. No evento 3041 o Juízo esclareceu que a retomada da recuperação judicial engloba a preservação do patrimônio tanto das Recuperandas quanto das suas associadas e demais agentes envolvidos no processo de soerguimento. No evento 4693, em 12.09.2022, atendendo solicitação das Recuperandas e após manifestação favorável da Administração Judicial, o Juízo deferiu nova prorrogação do *stay period* até a votação do PRJ em 07.10.2022, condicionando eventual outra prorrogação à prévia deliberação. Instado novamente, o Juízo estendeu o prazo de suspensão das execuções até o dia 22.11.2022 (evento 5509), data em que houve a efetiva votação do plano de recuperação judicial. O PRJ foi votado em 22.11.2022, tendo sido impossibilitada a aprovação no conclave em razão do voto contrário pelo Banco do Brasil S/A. Assim, no evento 5539 o Juízo estendeu os efeitos da prorrogação do *stay period* até a deliberação efetiva a respeito da assembleia geral de credores, que se deu em 03.12.2022.

Celebração de financiamentos – DIP: ao longo do processo, foram realizados dois financiamentos. Pela decisão do evento 5779, foi autorizada a celebração de financiamento DIP junto à JGP Gestão de Crédito (pedido no evento 5742), no valor total de R\$ 15 milhões de reais. No evento 7184 (10.05.2023), foi solicitado novo financiamento junto ao Banco BTG Pactual. O procedimento foi autorizado pelo evento 7317. Contra essa decisão foi interposto agravo de instrumento nº 5171317-68.2023.8.21.7000, ainda pendente de julgamento. No evento 8456, as Recuperandas apresentaram novo pedido de financiamento DIP, em valor maior a ser celebrado junto ao Banco Master, visando regularizar o pagamento dos créditos extraconcursais, fomentar o fluxo de caixa e, principalmente, viabilizar a reestruturação e otimização das atividades operacionais. O pedido foi autorizado pelo Juízo no evento 8955.






OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações societárias:

- CEWSUP – 09/01/2024 - Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IEP - 14/08/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMEA – 03/08/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMIH – 03/08/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- COGEIME - 13/06/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMS – 24/04/2023 – Inclusão de atividades secundárias;
- IPA – 22/05/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMEC – 22/05/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMC – 22/05/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IE – 03/05/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMB – 03/05/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IU – 02/05/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMED – 24/04/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMG – 24/04/2023 – Retirada de sócio – Vice diretor Maurício Trindade;
- IMS – 19/10/2022 – Inclusão de atividades secundárias.

Legenda:

 Sem operação

 Operação administrativa/ comercial





O Grupo Metodista está focado na educação de ensino básico (fundamental e médio) e do ensino superior. Abaixo seguem informações atualizadas:



Alunos matriculados

O Grupo Metodista possuía 10.595 alunos matriculados ao final de outubro. O detalhamento acerca dos alunos por instituição poderá ser observado no tópico “Diligências nos estabelecimentos das Recuperandas”.



Cancelamentos

Educação básica: 11 transferências para outras instituições;

Ensino superior: 70 cancelamentos, sendo 27 na UMESP, 42 na UNIMEP e 1 na FMG;

Educação a distância: 52 cancelamentos.

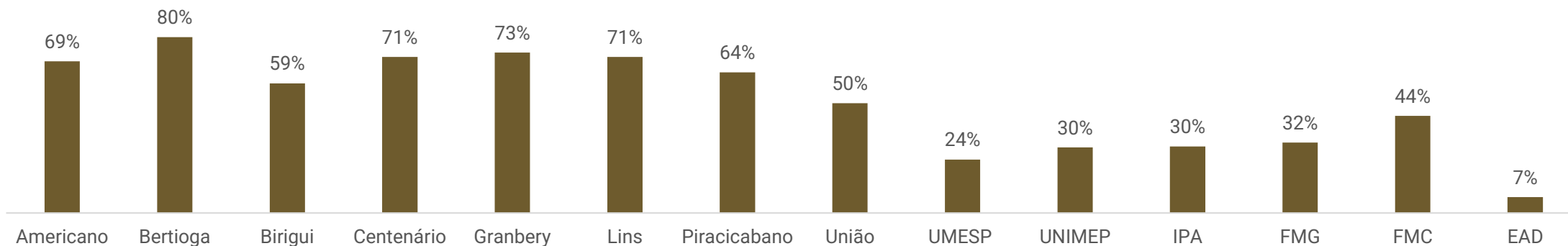


Taxa de ocupação

Educação básica: taxa de acordo com a limitação da legislação estadual e não apenas da restrição de espaço físico, podendo ser ofertadas mais turmas se houver demanda;

Ensino superior e educação a distância: taxa de acordo com a quantidade de vagas ofertadas no processo seletivo.

Taxa de Ocupação





O Grupo Metodista está focado na educação de ensino básico (fundamental e médio) e do ensino superior. Abaixo seguem informações atualizadas:

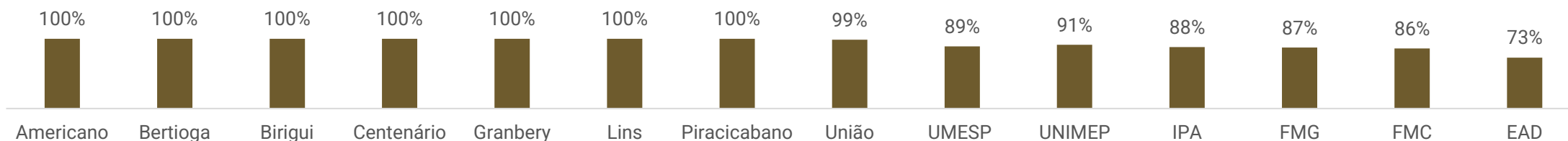


Taxa de aprovação

Educação básica: índices de acordo com o final do ano letivo no mês de dezembro/2022

Ensino superior e educação a distância: índice de acordo com a aprovação/ reprovação por disciplina.

Taxa de Aprovação



Medidas para aprimorar a qualidade de ensino

- Palestras para os pais: palestras ofertadas pelo curso de psicologia da UMESp para as unidades da educação básica relacionado a saúde mental;
- Novo ensino médio: encontro de docentes do ensino superior com alunos do ensino médio, de forma online no contraturno, visando a troca de experiências;
- Projeto de vida/ panorama das profissões: professores do ensino superior trazem suas vivências profissionais e cenários mercadológicos aos alunos do ensino médio;
- Eletivas: todas as terças feiras são ofertadas aulas eletivas para os alunos do ensino médio. Os alunos podem escolher entre a eletiva de empreendedorismo e gestão de negócios, iniciação científica, ações digitais e redes sociais, libras, desafios da adolescência ou influencer digital e desenvolvimento social;
- Ciclos formativos na educação básica e ensino superior: palestras, minicursos e debates para a formação continuada de educadores, gestores e professores;
- Grupos de trabalho de ensino: dezoito grupos formados por docentes para desenvolvimento e reorganização acadêmica e acompanhamento das ações dos cursos;
- Centro de referência em direitos humanos e cidadania: o centro tem intenção de constituir um espaço aglutinador e de convergência de programas e projetos locais que tem no seu escopo o atendimento de situações de vulnerabilidade, objetivando a superação das problemáticas apresentadas pelas pessoas da comunidade.





OPERAÇÃO – PRESTAÇÃO DE CONTAS

Abaixo segue relacionada a prestação de contas dos imóveis de matrículas nº 96.437 e nºs 36.918/13.046, que tiveram alienação autorizada pelo Juízo no evento 4559. Os valores das alienações autorizadas estavam depositados judicialmente no processo de recuperação judicial e foram liberados às Recuperandas para adimplemento das obrigações correntes inadimplidas.

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMÓVEL UPI COLÉGIO IE MATRÍCULA N° 96.437 E LINS MATRÍCULA N° 36.918 E 13.046

Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
dez/22	Recebimento imóvel matrícula nº 96.437	2.999.992,00		2.999.992,00
dez/22	Recebimento imóvel matrícula nº 36.918 e 13.046	744.992,00		3.744.984,00
dez/22	Recebimento imóvel matrícula nº 96.437	3.062.643,51		6.807.627,51
dez/22	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-4.434.649,19	2.372.978,32
jan/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-592.282,94	1.780.695,38
jan/23	Recebimento depósitos judiciais - outros juízes	320.000,00		2.100.695,38
fev/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-678.649,24	1.422.046,14
mar/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-404.838,16	1.017.207,98
abr/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-415.065,50	602.142,48
mai/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-192.507,16	409.635,32
jun/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-13.282,71	396.352,61
jul/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-22.299,45	374.053,16
ago/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-26.477,33	347.575,83
set/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-20.878,32	326.697,51
out/23	PRJ - verbas salariais até 3 salários mínimos		-22.636,70	304.060,81
TOTAL		7.127.627,51	-6.823.566,70	304.060,81

O valor que permanece em aberto se refere às quantias reservadas para realização de pagamentos aos credores titulares de verbas salariais anteriores ao pedido de recuperação judicial, de até 5 salários mínimos. O montante específico corresponde aos credores que até o momento não forneceram os dados bancários para transferência.





OPERAÇÃO – PRESTAÇÃO DE CONTAS

Abaixo segue relacionada a prestação de contas do adiantamento da segunda tranche do financiamento DIP junto ao BTG, cuja destinação é para pagamento dos créditos trabalhistas da subclasse “até R\$10 mil”:

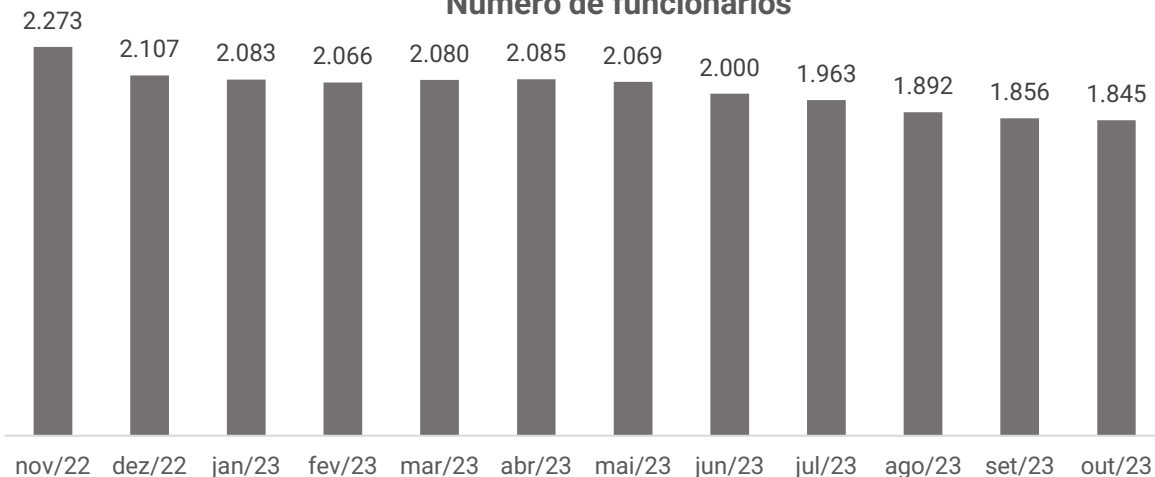
SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - ADIANTAMENTO DIP				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
set/23	Recebimento adiantamento DIP BTG	16.014.418,67		16.014.418,67
set/23	PRJ - até R\$10 mil		-10.327.707,77	5.686.710,90
out/23	PRJ - até R\$10 mil		-5.357.514,20	329.196,70
TOTAL		16.014.418,67	-15.685.221,97	329.196,70





FUNCIONÁRIOS

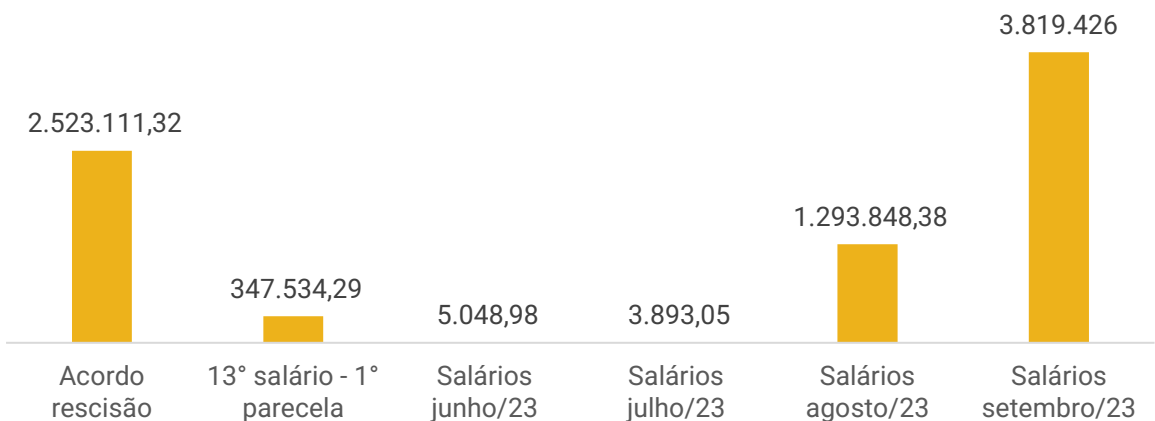
Número de funcionários



Em outubro, o Grupo Metodista admitiu 18 colaboradores e demitiu 29, finalizando o período com 1.845 funcionários, concentrados, especialmente, no Instituto Metodista de Ensino Superior e Instituto Educacional Piracicabano.

Os gastos com pessoal somaram cerca de R\$ 6 milhões, com maior concentração no Instituto Metodista de Ensino Superior.

Verbas em atraso



Até 31/10/2023 havia em aberto R\$5.048,98 relativo aos salários da competência de junho e R\$3.893,05 relativo a julho. A Instituição informou que o saldo em aberto é devido a funcionários que estão regularizando os dados bancários para posterior pagamento.

Há ainda R\$1.293.848,38 em aberto relativo aos salários de agosto e R\$3.819.426,08 relativo a setembro, sendo que o percentual já adimplido foi de 74% e 24%, respectivamente.

O montante de rescisões vencidas, ocorridas após o pedido da RJ, somam R\$2.523.111,32 e são compostas por 320 acordos. O valor a vencer é de R\$14.999.345,60 relativo a 418 acordos.

Além disso, segundo a convenção coletiva do Sindicato dos Trabalhadores de Administração Escolar do Rio Grande do Sul, a primeira parcela do 13º salário deveria ser paga de forma antecipada nos dias 04 e 05 de agosto, o que não ocorreu.

Destaca-se que as verbas em atraso, no total de R\$7.992.862,10, foram adimplidas com os recursos dos depósitos judiciais, conforme ofício nº 10051257734 da RJ de 06/12/2023.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	ago/23	set/23	out/23
Entradas operacionais	8.341.186	6.475.800	7.075.045
Mensalidades	5.467.582	4.739.000	5.121.559
Recuperação da receita de ensino	2.100.954	965.668	332.562
Receita administrativa	772.650	771.132	1.620.924
Saídas operacionais	7.812.977	16.014.980	7.366.528
Pessoal e encargos	5.594.643	12.824.015	5.446.040
Conservação, manutenção e limpeza	201.332	141.642	186.701
Utilidades e serviços	1.531.933	1.362.886	1.258.399
Despesas gerais	215.259	1.651.502	440.656
Devoluções e mensalidades	269.810	34.935	34.732
Subtotal do movimento operacional	528.209	-9.539.180	-291.483
Gastos com reestruturação da folha	162.717	513.237	238.369
Contingências trabalhistas	292.164	2.652.924	4.930.342
Movimento após acordos e reestruturação	73.328	-12.705.341	-5.460.194
Resultado operacional	73.328	-12.705.341	-5.460.194
Entrada de capital	1.000.234	41.763.317	10.820.275
Saídas de capital	1.251.165	31.971.045	5.887.175
Movimento de capital	-250.931	9.792.272	4.933.100
Saldo inicial	5.400.896	5.223.293	2.310.224
Movimento total	(177.603)	(2.913.069)	(527.094)
Saldo final	5.223.293	2.310.224	1.783.130
Saldo aplicado	219.284	5.386.534	69.094
Final total	5.442.578	7.696.759	1.852.225

Entradas operacionais: referem-se em maior parte aos recebimentos das mensalidades, que incluem mensalidade do colégio, graduação, cursos de extensão universitária, venda de livros, materiais e uniformes. Além disso, compreendem receitas administrativas e recuperação de receita de ensino. Quando do início do semestre letivo, as mensalidades tendem a subir e, conforme o passar do semestre, a inadimplência e a desistência aumentam, resultando na variação dos recebimentos. Em outubro as receitas de recuperação de ensino foram inferiores devido à inadimplência e à recuperação de receita da UMESP devido à migração do sistema educacional. Já as receitas administrativas com alugueis e arrendamentos cresceram em razão dos repasses de polos educacionais próprios do EAS e do recebimento de valores que estavam bloqueados judicialmente.

Saídas operacionais: estão relacionadas, substancialmente, com desembolso de pessoal, manutenções diversas, serviços de terceiros, energia elétrica, custas processuais, assessorias jurídicas e adiantamentos a fornecedores. Em outubro os desembolsos com pessoal foram menores, visto que em setembro foram adimplidas verbas salariais que estavam em atraso. As despesas gerais também tiveram desembolsos mais relevantes no período anterior devido as despesas com cartório/ estruturação do DIP BTG Pactual e pagamento de duas notas em atraso da Administração Judicial, retraindo portanto nesse mês.

As contingências trabalhistas foram de R\$4,9 milhões e referem-se ao pagamento da subclasse do plano “até R\$10 mil”.

Movimento de capital: referem-se, majoritariamente, às operações de mútuo entre as instituições em RJ, que registraram movimentação (entrada e saída), resultando no crescimento de R\$4,9 milhões.

Saldo aplicado: compreende o ingresso de valores das vendas dos imóveis, cujo saldo de R\$69.093,85 **possui destinação específica para pagamento dos credores da classe I** arrolados no processo de Recuperação Judicial.

Resultado: ao final de outubro, as movimentações de caixa retraíram R\$527 mil, gerando um saldo disponível, exclusivo para operação, de R\$1.783.130,29. Se adicionado a este montante o saldo aplicado, o valor é de R\$1.852.225,29.

Destacamos que os valores apresentados no fluxo não correspondem com o balancete e, segundo o Grupo Metodista, é porque o saldo contábil não considera as pendências bancárias, uma vez que o sistema ERP da companhia não possui ferramentas para esse controle.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Patrimonial	ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante	118.003.940	120.099.462	114.786.719
Caixa e equivalentes de caixa	5.719.733	8.241.480	2.477.178
Mensalidades a receber	62.034.140	62.850.841	63.510.240
Contas a receber	25.792.458	25.639.401	25.354.195
Estoques	668.326	624.777	621.778
Tributos a recuperar	1.226.272	1.226.272	1.226.272
Depósitos Judiciais	19.706.403	20.322.201	20.474.657
Despesas do exercício seguinte	183.008	163.890	91.799
Ativo não circulante mantido para venda	2.673.600	1.030.600	1.030.600
Ativo Não Circulante	1.484.844.120	1.467.808.256	1.466.807.653
Mensalidades a receber	17.849.035	17.678.830	17.600.686
Compromissos a receber	791.510.962	774.351.914	774.471.786
Depósitos Judiciais	59.995.661	59.628.837	59.112.787
Contas a receber	21.125.987	22.200.562	22.102.963
Tributos a recuperar	346.518	346.518	346.518
Valores a receber empreendimento imobiliário	136.521.784	136.849.437	137.123.135
Investimentos	14.771.393	14.771.393	14.771.393
Imobilizado	433.785.185	433.067.396	432.358.880
Intangível	4.616.421	4.659.713	4.733.368
Direitos de uso	4.321.174	4.253.656	4.186.137
Total do Ativo	1.602.848.060	1.587.907.718	1.581.594.372

Caixa e equivalentes de caixa: as disponibilidades retraíram R\$5,7 milhões, restando um saldo de R\$ 2,4 milhões. Destacamos que este montante é divergente do apresentado no fluxo de caixa gerencial, pois, de acordo com as Recuperandas, os valores registrados contabilmente não contemplam as pendências bancárias, que em sua maioria, são bloqueios judiciais, justificando, portanto, a diferença. Maiores detalhes acerca da movimentação de caixa se encontram no tópico “fluxo de caixa”.

Mensalidades a receber: demonstrou crescimento de R\$581,2 mil entre curto e longo prazo. As Recuperandas esclareceram que as variações das mensalidades tem relação com as negociações de dívidas e mensalidades e o recebimento destas. O relatório financeiro ratifica o montante a receber, sendo que os valores mais relevantes são as mensalidades das unidades presenciais de R\$ 27,8 milhões e bolsa FIES de R\$ 45,5 milhões. As maiores concentrações das mensalidades a receber estão na IMS, de R\$ 27,5 milhões, e no IPA, de R\$ 24 milhões.

Contas a receber: no curto prazo se refere, em maior grau, às contas a receber diversas e adiantamentos. No longo prazo, compreende programa de assistência médica (PAMHI), TCMEP Empreendimentos Imobiliários, Escola de Música Piracicaba e outros valores a receber. A queda de 1% é decorrente, especialmente, do recebimento de produtos/serviços que outrora foram adiantados e do recebimento de contas diversas

Estoques: o inventário demonstra que os itens estocados somam R\$618.081,76, ou seja, uma diferença a menor de R\$3,6 mil em relação ao contabilizado. Os estoques estão concentrados, especialmente, no IMS (R\$46.429,29) e na EDUCA (R\$250.013,97).

Depósitos judiciais: no curto prazo o aumento de R\$152,4 mil está relacionado ao recebimento da 4º do leilão que ocorreu em 06/06/2023. No longo prazo a queda de R\$516 mil é devido ao desbloqueio judicial de reclamações trabalhistas.

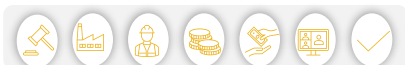
Despesas do exercício seguinte: as variações são em decorrência das apropriações dos seguros das instituições.

Ativo não circulante mantido para venda: a baixa está relacionada ao imóvel 15.486, que após a arrematação foi alocado para “outras contas a receber”.

Compromissos a receber: as variações são em razão dos mútuos com outras instituições. Os principais empréstimos foram realizados pelo IMG, enquanto os recebimentos estão mais concentrados no IMS e na IPA. O detalhamento dos mútuos segue no anexo II deste relatório.

Valores a receber empreendimento imobiliário: é relativo ao saldo a receber da venda da “UPI UPA” que foi arrematado pela Cyrela Sul em 07/03/2023

Imobilizado e intangível: as movimentações são referentes a depreciação mensal de R\$717.407,90, consórcios de R\$6.241,76 e a aquisição de dois ar condicionados de R\$2.650,00. O intangível registrou implementação de software de R\$76.431,00 e amortização de R\$2.775,43.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Patrimonial	ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante	1.136.867.711	1.135.314.497	1.142.794.409
Fornecedores	33.504.302	32.931.046	32.703.495
Empréstimos e financiamentos	64.604.205	64.602.455	64.602.455
Obrigações trabalhistas	454.745.274	451.900.622	457.165.151
Obrigações tributárias	227.195.112	229.361.821	232.261.848
Parcelamentos	16.569.337	18.010.339	17.973.413
Receitas antecipadas	10.824.190	10.512.822	10.171.932
Provisões para demandas judiciais	278.368.510	276.799.811	272.325.264
Outras Obrigações	50.320.765	50.456.469	54.848.630
Passivo de arrendamento	736.016	739.112	742.221
Passivo Não Circulante	1.018.786.708	1.018.372.770	1.019.034.608
Empréstimos e financiamentos	42.589.558	59.077.706	59.077.706
Obrigações trabalhistas	715.544	714.050	551.492
Parcelamentos	66.863.912	66.445.122	66.302.423
Compromissos a pagar	803.448.609	786.378.983	786.598.532
Provisões para demandas judiciais	36.212.064	36.212.064	36.208.669
Outras Obrigações	879.698	864.698	1.032.439
Passivo de arrendamento	3.654.828	3.591.803	3.528.513
Adiantamento de empreendimento imobiliário	64.422.495	65.088.344	65.734.834
Patrimônio Líquido	-552.806.360	-565.779.550	-580.234.644
Patrimônio Social	-760.150.442	-760.138.208	-760.125.975
Resultado do exercício	-54.021.560	-66.994.750	-81.449.844
Ajustes de avaliação patrimonial	261.365.642	261.353.408	261.341.175
Total do Passivo	1.602.848.059	1.587.907.717	1.581.594.373

Fornecedores: denotou retração de R\$227,5 mil devido aos pagamentos realizados no período. O *aging list* atesta o montante contabilizado e demonstra que a maior concentração dos fornecedores está no Instituto Metodista de Ensino Superior, de R\$ 10,9 milhões, e no Instituto Metodista Izabela Hendrix, de R\$ 7,2 milhões. Destacamos que o valor extraconcursal é de aproximadamente R\$ 7,6 milhões, evidenciando licença de uso de software de R\$1.200.829,14 e consultorias de R\$1.065.513,47.

Empréstimos e financiamentos: contempla Banco do Brasil de R\$31.861,936,85, Banco Bradesco de R\$32.481.593,54 e Oikocred de R\$14.064.017,19, ambos arrolados na recuperação judicial. Além de R\$173.866,01 junto ao Santander relativo a utilização do limite da conta e R\$45.098.747,81 do DIP junto a BTG.

Obrigações trabalhistas: englobam remunerações, encargos sociais, acordos trabalhistas e provisões. O crescimento está relacionado, em grande parte, ao pagamento parcial dos salários, as rescisões e a inadimplência do INSS.

Obrigações tributárias e parcelamentos: a variação é decorrente do pagamento parcial dos tributos e parcelamentos, além da classificação das parcelas do curto para o longo prazo. Atualmente apenas 14% do passivo tributário encontra-se parcelado.

Receitas antecipadas: compreende adiantamentos de alunos e mensalidades recebidas de forma antecipadas, e somam R\$ 10,1 milhões.

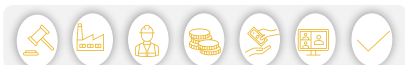
Provisão para demandas judiciais: envolvem saldos contingentes de processos trabalhistas, tributários. A retração é decorrente do pagamento da parcela de 10 mil da Classe I, cujo vencimento é dez/23, onde os pagamentos foram feitos de forma parcial até o limite de R\$ 4.391,41.

Outras obrigações: englobam os valores junto à Associação da Igreja Metodista, acordos cíveis, multas e seguros a pagar, contas de polos regionais, outras contas a pagar e projetos vinculados à área acadêmica do IEP – cuja receita é revertida para as empresas relacionadas (por exemplo, diretórios, centros acadêmicos e semana de estudos). O crescimento é devido as multas a pagar CLT.

Passivo de arrendamento: se refere ao contrato de locação de dois imóveis junto à Associação da Igreja Metodista, pelo período de 10 anos.

Compromissos a pagar: comporta o saldo de mútuos entre as instituições, sendo que a diferença entre ativo e passivo se refere, majoritariamente, ao saldo com instituição SMM.

Adiantamento de empreendimento imobiliário: é relativo ao valor a pagar ao credor hipotecário, cujo saldo é oriundo da venda da “UPI UPA” que foi arrematado pela Cyrela Sul em 07/03/2023. O crescimento apontado é em razão da correção monetária que, conforme contrato, é corrigido mensalmente pelo INCC/FGV e acrescido de jutos pré-fixados de 9,5% a.a..





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

D.R.E	ago/23	set/23	out/23	2023
RECEITAS OPERACIONAIS	13.002.657	12.229.677	12.612.963	135.500.303
Receitas de ensino	12.834.422	12.037.742	12.166.987	129.253.438
Receita administrativa	168.235	191.935	445.976	6.246.865
DEDUCOES DA RECEITA	(5.764.594)	(4.945.543)	(4.751.182)	(55.642.610)
Bolsas concedidas	(2.913.840)	(2.960.664)	(2.661.220)	(30.499.865)
Desconto concedidos	(2.850.754)	(1.984.879)	(2.089.962)	(25.142.745)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	7.238.063	7.284.134	7.861.781	79.857.693
RESULTADO BRUTO	7.238.063	7.284.134	7.861.781	79.857.693
DESPESAS OPERACIONAIS	(3.136.087)	(27.234.041)	(12.453.074)	(126.996.178)
Despesas com pessoal	(8.435.861)	(8.281.440)	(8.313.650)	(92.261.872)
Quitação - pessoal	(1.547.615)	(218.937)	(974.490)	(7.249.285)
Despesas gerais e administrativas	(1.696.792)	(1.500.625)	(1.494.710)	(16.226.399)
Despesas com aluguel	2.049.102	(2.460.479)	(77.664)	(1.379.312)
Depreciação e amortização	11.056.810	(12.511.506)	(720.183)	(7.339.312)
Amortização IRFS 16	(67.519)	(67.518)	(67.518)	(675.183)
Perda estimada para créditos de liquidação duvidosa	(136.800)	(486.673)	(267.738)	(2.854.556)
Redução ao valor recuperável	(1.557.770)	(200.822)	(161.972)	(1.920.564)
Provisões para demandas judiciais	(2.151.557)	(60.128)	(61.158)	(17.917.552)
Outras despesas	(713.919)	(1.540.675)	(438.928)	(9.119.170)
Outras receitas	65.834	94.762	124.937	29.947.027
DÉFICIT/ SUPERAVIT ANTES DA EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	4.101.976	(19.949.907)	(4.591.293)	(47.138.485)
Equivalência patrimonial	(1.096.000)	-	-	(1.342.879)
DÉFICIT/ SUPERAVIT APÓS EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	3.005.976	(19.949.907)	(4.591.293)	(48.481.364)
EBITDA	(6.954.834)	(7.438.401)	(3.871.110)	(39.799.173)
<i>Margem operacional</i>	42%	-274%	-58%	-61%
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(11.961.348)	(7.119.805)	(9.863.801)	(32.930.391)
Despesas financeiras	(21.172.238)	(15.272.212)	(18.907.148)	(121.540.738)
Despesas financeiras - IFRS 16	(18.723)	(18.471)	(18.220)	(193.414)
Receitas financeiras	9.229.613	8.170.878	9.061.567	88.803.761
RESULTADO ANTES DA CS E IRPJ	(8.955.372)	(27.069.712)	(14.455.094)	(81.411.755)
CSLL	-	(2.210)	-	(14.283)
IRPJ	-	(3.684)	-	(23.806)
DÉFICIT/ SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	-8.955.372	-27.075.606	-14.455.094	-81.449.844
<i>Margem líquida</i>	-124%	-372%	-184%	-102%

Receitas operacionais: as principais receitas advêm da prestações de serviços de ensino do colégio e da educação superior, que somam R\$ 12,1 milhões. A oscilação da receita está relacionada ao número de matrículas e cancelamentos ocorridos no mês.

Deduções da receita: incluem bolsas e descontos concedidos e representaram 38% da receita auferida.

Despesas: a principal despesa mensal é com pessoal, seguido por despesas administrativas, que englobam, especialmente, os desembolsos com assessoria jurídica, contas de uso e consumo tais como energia e materiais e outros gastos necessários para funcionamento das entidades. Em outubro as quitações de pessoal fora superiores, em razão do pagamento das rescisões. As despesas com aluguel, depreciação e amortização tinham sido superiores em setembro, pois nesse período houve o reconhecimento do aluguel e da depreciação e amortização.

Provisões para demandas judiciais: as movimentações estão relacionadas a provisão de custas processuais de reclamações trabalhistas.

Outras despesas: é composto por contribuições de associações, custas processuais, gastos com veículos, serviços contratados, consultorias, software e projetos de pesquisas. No mês anterior incidiu valores de consultoria da Alvarez & Marçal relacionada a assessoria do DIP do Banco BTG, retraindo portanto em outubro.

Outras receitas: refere-se a recuperação de despesa de consumo de imóveis locados no IMIH e IMB.

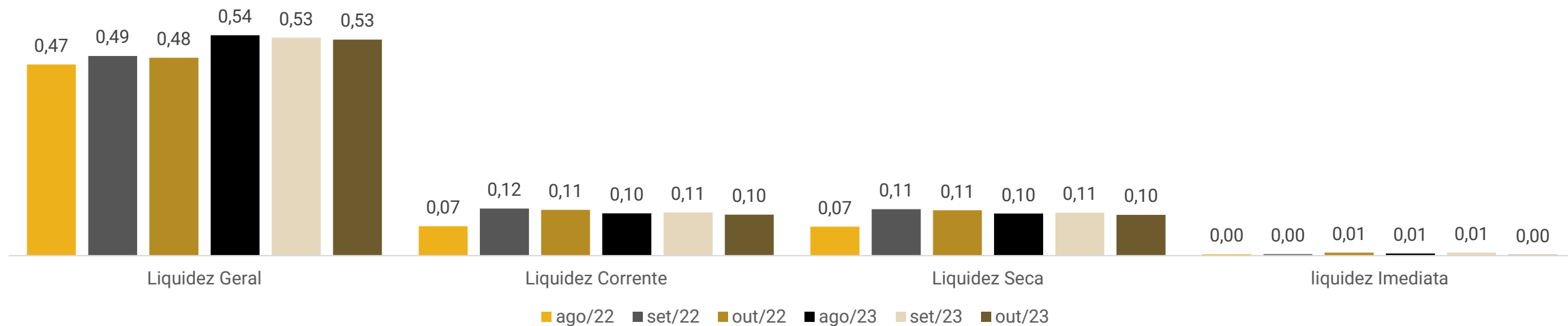
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$9,8 milhões, uma vez as despesas financeiras com juros, multas e despesas bancárias foram superiores a as receitas financeiras.

Resultado líquido do exercício: as receitas auferidas não foram suficientes para suprir as despesas e custos da operação gerando um déficit de R\$14,4 milhões. Em 2023 o resultado acumulado é negativo em R\$81,4 milhões e a margem líquida é negativa em 102%.



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Índices de liquidez



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

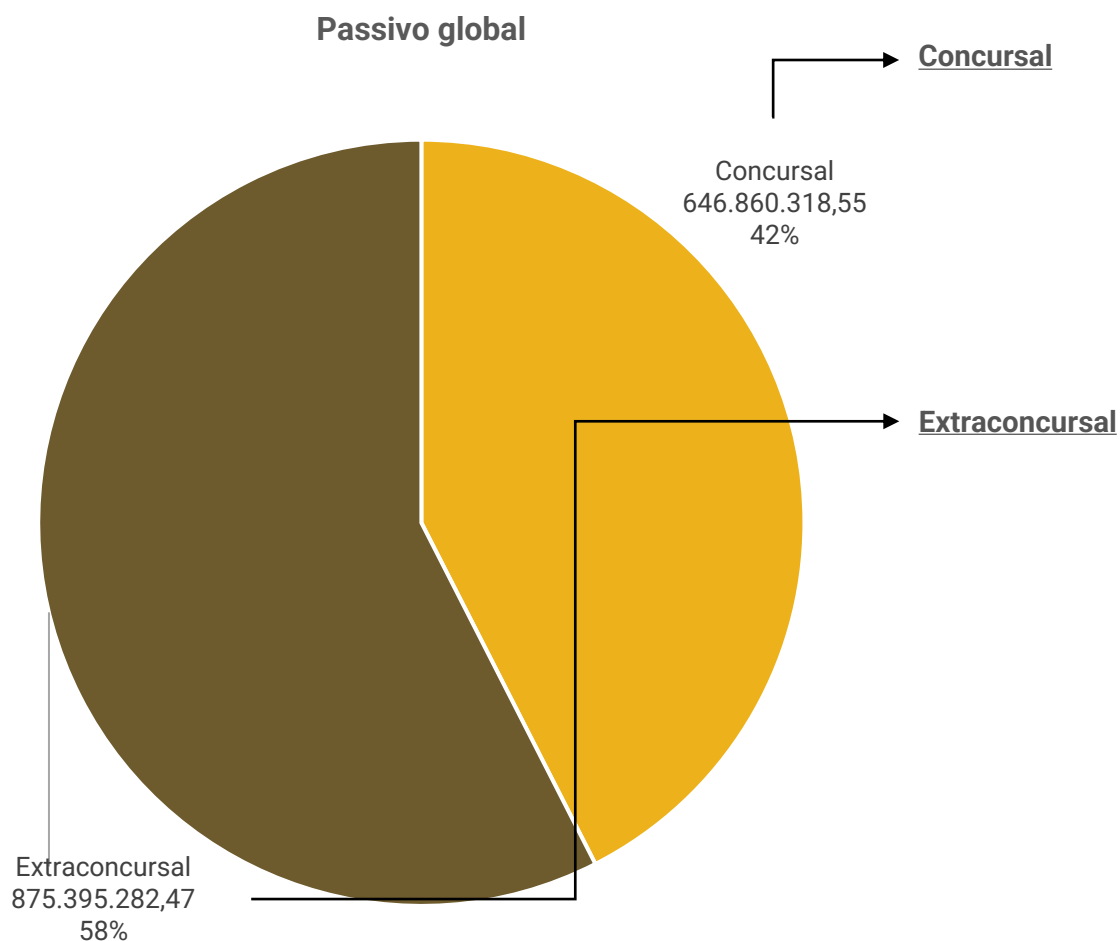
Nos meses analisados o Grupo Metodista não apresenta capacidade de pagamento. O índice de liquidez geral representa melhor resultado, evidenciando R\$0,53 de ativos para cada R\$1,00 de obrigações. Embora os resultados não sejam adequados, nota-se uma melhora em 2023.

A liquidez imediata, que considera apenas as disponibilidades em caixa demonstra o pior resultado, sendo de R\$0,002 para cada R\$1,00 de dívida a curto prazo.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$1.522.255.601,02



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	10.406	90,03%	466.877.304,63	72,18%
Garantia Real	3	0,03%	112.604.289,18	17,41%
Quirografário	881	7,62%	65.282.784,58	10,09%
Microempresa	268	2,32%	2.095.940,16	0,32%
Total	11.558	100%	646.860.318,55	100%

Em outubro/2023 o passivo extraconcurusal, excluindo-se os mútuos entre as instituições, somou R\$875.395.282,47, sendo que deste montante 65% já está vencido e 35% está a vencer. O passivo extraconcurusal contraído após o pedido da Recuperação é de R\$128.779.665,72.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo extraconcursal



Obrigações trabalhistas: engloba os salários, encargos sociais, acordos trabalhistas e provisões, sendo que R\$306.262.920,54 está vencido e R\$231.498.317,13 é de emissão posterior a RJ.

Obrigações tributárias: as Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, visto que existe em atraso o montante aproximado de R\$ 525 milhões entre impostos diversos. No mês foram pagos R\$18.523,56 relativo ao FGTS, R\$6.213,48 e R\$197.170,11 de parcelamentos. Atualmente aguardam a formalização da Transação individual dos débitos previdenciários, demais débitos e FGTS em dívida ativa.

Adiantamento empreendimento imobiliário: é relativo ao valor a pagar ao credor hipotecário que será compensado com o valor a receber alocado no ativo.

Provisões para demandas judiciais: compreende as provisões relativas aos processos em andamento, sendo que parte deste valor, após liquidação, será sujeito ao concurso de credores.

Empréstimos e financiamentos: é composto pelo DIP's contraído após o ajuizamento para incremento de caixa junto ao BTG.

Outras obrigações: engloba, especialmente, alugueis AIM, valores a identificar da Cesupa e multas a pagar, sendo que R\$24,7 milhões já está vencido e R\$13,2 milhões venceu após o pedido da RJ.

Receitas antecipadas: compreende adiantamentos de alunos e mensalidades recebidas de forma antecipada.

Fornecedores: o montante a vencer é equivalente a apenas 21%, ou seja, o valor já vencido é de R\$6.034.121,94.

Passivo de arrendamento: se refere aos ativos arrendados conforme norma IFRS 16 - IMS.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



IMEC – Colégio Metodista União
207 alunos



IEP – Colégio Piracicabano
312 alunos



IEP – UNIMEP Campos taquaral
684 alunos



IMEC – Colégio Metodista
Americano
443 alunos



IMC – FAMES e Colégio Metodista
Centenário
403 alunos



IMG – Faculdade e Colégio Metodista
Granbery
1.616 alunos



IMED – Colégio Instituto Americano
de Lins
343 alunos



IMED – Colégio Instituto Noroeste de
Birigui
216 alunos





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



IPA – Centro Universitário Metodista
105 alunos



IMS – Colégio Metodista Bertioga
344 alunos



IMS – UESP Campus Planalto
5.922 alunos



CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM OUTUBRO DE 2023				
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Verbas salariais vencidas nos três meses anteriores ao pedido da RJ, limitado a 5 salários mínimos	03/12/2022	03/01/2023	6.840.512,11	6.713.273,13	-	127.238,98	Os créditos de verbas salariais vencidos nos três meses anteriores ao pedido da RJ devem ser pagos até janeiro/2023, enquanto os demais créditos serão adimplidos até dezembro/2023 através da alienação de ativos.
	Pagamento inicial de R\$10.000,00, limitado ao valor do crédito	-	-	66.112.902,98	15.183.921,81	-	50.928.981,17	
	Saldo remanescente acima de R\$ 10.000,00	03/12/2022	03/12/2025	407.952.284,13	-	-	407.952.284,13	
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	03/12/2022	13/12/2032	22.737.115,53	-	-	22.737.115,53	
	Hipotecários aderentes	03/12/2022	13/12/2032	56.085.886,89	-	-	56.085.886,89	
Classe III - Quirografários	Até R\$ 8.000,00	03/12/2022	13/12/2023	4.155.254,76	-	-	4.155.254,76	O saldo devedor será corrido pela TR acrescido de juros de 3% a.a. a partir da homologação (03/12/2022).
	Saldo remanescente acima de R\$ 8.000,01, limitado até R\$ 100.000,00	03/12/2022	13/12/2032	10.278.450,94	-	-	10.278.450,94	
	Saldo remanescente acima de R\$ 100.000,01	03/12/2022	13/12/2032	35.585.458,56	-	-	35.585.458,56	
Classe IV - ME e EPP	Até R\$ 8.000,00	03/12/2022	13/12/2032	883.936,61	-	-	883.936,61	
	Saldo remanescente acima de R\$ 8.000,01	03/12/2022	13/12/2032	606.001,78	-	-	606.001,78	
TOTAL				611.237.804,29	21.897.194,94	-	589.340.609,35	
Percentual sobre a dívida				100,00%	3,58%		96,42%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de outubro/2023

2

Relação de mútuos

REDE METODISTA DE ENSINO - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

(Valores em reais)

Balanco Patrimonial Comparativo

Ativo		Passivo e patrimônio líquido			
	31/10/2023	31/10/2022		31/10/2023	31/10/2022
Circulante				Circulante	
Caixa e equivalentes de caixa	2.477.178	7.308.289	Fornecedores	32.703.495	31.559.690
Aplicação em conta vinculada	-	-	Empréstimos e financiamentos	64.602.455	63.433.176
Mensalidades a receber	63.510.240	60.326.399	Obrigações trabalhistas	457.165.151	435.746.685
Contas a receber	25.354.195	37.525.536	Obrigações tributárias	232.261.848	194.938.752
Estoques	621.778	1.122.454	Parcelamentos	17.973.413	9.240.097
Tributos a recuperar	1.226.272	3.053.669	Receitas antecipadas	10.171.932	18.309.745
Depósitos Judiciais	20.474.657	3.787.022	Provisões para demandas judiciais	272.325.264	198.704.680
Despesas do exercício seguinte	91.799	127.684	Outras Obrigações	54.848.630	57.097.823
Ativo não circulante mantido para venda	1.030.600	225.003	Passivo de arrendamento	742.221	1.947.449
	114.786.719	113.476.057		1.142.794.408	1.010.978.097
Não circulante			Não circulante		
Mensalidades a receber	17.600.686	19.210.110	Empréstimos e financiamentos	59.077.706	99.132.709
Compromissos a receber	774.471.786	729.821.274	Obrigações trabalhistas	551.492	475.554
Depósitos judiciais	59.112.787	59.361.101	Parcelamentos	66.302.423	63.402.692
Contas a receber	22.102.963	14.072.755	Compromissos a pagar	786.598.532	740.870.117
Tributos a recuperar	346.518	346.518	Provisões para demandas judiciais	36.208.669	62.768.065
Valores a receber empreendimento imobiliário	137.123.135	-	Outras Obrigações	1.032.439	1.070.885
Investimentos	14.771.393	15.218.417	Passivo de arrendamento	3.528.513	11.784.558
Imobilizado	432.358.880	442.206.466	Adiantamento de empreendimento imobiliário	65.734.834	-
Intangível	4.733.368	4.240.908		1.019.034.607	979.504.580
Direito de uso	4.186.137	13.462.356			
	1.466.807.653	1.297.939.906	Patrimônio líquido		
			Patrimônio social	(760.125.975)	(696.460.073)
			Resultado do exercício	(81.449.844)	(148.461.776)
			Ajustes de avaliação patrimonial	261.341.175	265.855.134
				(580.234.643)	(579.066.714)
Total do ativo	1.581.594.372	1.411.415.962	Total do passivo e do patrimônio líquido	1.581.594.372	1.411.415.962

As informações de 2023 e 2022 são preliminares e não auditadas, portanto, sujeito a retificações.

Assinado digitalmente por:
ISMAEL FORTE VALENTIN
CPF: ***.156.848-**
Certificado emitido por AC Certisign RFB G5
Data: 12/01/2024 23:12:50 -03:00

Ismael Forte Valentin
Diretor Geral
CPF: 042.156.848-89

Assinado digitalmente por:
Agata Pandolpho
CPF: ***.534.748-**
Certificado emitido por AC Educação Metodista
Data: 12/01/2024 22:00:49 -03:00

Ágata Pandolpho
Gerente de Controladoria
CPF: 257.534.748-37

Assinado digitalmente por:
Angela Maria Quartarolo Gallo
CPF: ***.370.728-**
Certificado emitido por AC Educação Metodista
Data: 12/01/2024 22:02:24 -03:00

Angela Maria Quartarolo Gallo
Contadora
CPF: 114.370.728-10
CRC 1SP198145/0-3

Esse documento foi assinado por Agata Pandolpho, Agata Pandolpho, Angela Maria Quartarolo Gallo, Angela Maria Quartarolo Gallo, ISMAEL FORTE VALENTIN e ISMAEL FORTE VALENTIN.
Para validar o documento e suas assinaturas acesse <https://signer.metodista.br/validate/QHELW-YEY83-PXHSP-6DN5Y>



REDE METODISTA DE ENSINO - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

(Valores em reais)

Demonstrações das Receitas e Despesas

	31/10/2023	31/10/2022
Receitas operacionais		
Receita de ensino	129.253.438	160.803.980
Receita administrativa	6.246.865	1.892.601
	135.500.304	162.696.582
Deduções da receita		
Bolsas concedidas (inclui gratuidades)	(30.499.865)	(38.410.847)
Descontos concedidos	(25.142.745)	(27.183.691)
Impostos s/ receita	-	-
Receita operacional líquida	79.857.694	97.102.044
Custos e Despesas Operacionais		
Despesas com pessoal	(99.511.157)	(111.811.054)
Despesas com pessoal (-) Quitações	(92.261.872)	(104.981.504)
Quitações	(7.249.285)	(6.829.550)
Despesas gerais e administrativas	(16.226.399)	(18.314.215)
Despesas com aluguel	(1.379.312)	(2.953.855)
Depreciação e amortização	(7.339.312)	(8.207.331)
Amortização IFRS 16	(675.183)	(1.819.237)
Perda estimada para créditos de liquidação duvidosa	(2.854.556)	(2.903.965)
Redução ao valor recuperável	(1.920.564)	(5.059.765)
Provisões para demandas judiciais	(17.917.552)	(708.484)
Outras despesas	(9.119.170)	(7.842.816)
Outras receitas	29.947.027	3.469.163
Custo da Mercadoria Vendida	-	-
Déficit antes da equivalência patrimonial e resultado financeiro	(47.138.485)	(59.049.516)
Equivalência patrimonial	(1.342.879)	(252.833)
Déficit após equivalência patrimonial	(48.481.364)	(59.302.348)
Resultado financeiro líquido		
Despesas financeiras	(121.540.738)	(160.385.469)
Despesas financeiras - IFRS16	(193.414)	(613.763)
Receitas financeiras	88.803.761	71.839.805
	(32.930.391)	(89.159.427)
Resultado antes da CS e IRPJ	(81.411.755)	(148.461.776)
CSLL	(14.283)	-
IRPJ	(23.806)	-
Déficit do exercício	(81.449.844)	(148.461.776)

As informações de 2023 e 2022 são preliminares e não auditadas, portanto, sujeito a retificações.

Assinado digitalmente por:
ISMAEL FORTE VALENTIN
CPF: ***.156.848-**
Certificado emitido por AC Certisign
RFB G5
Data: 12/01/2024 23:13:34 -03:00

Ismael Forte Valentin
Diretor Geral
CPF: 042.156.848-89

Assinado digitalmente por:
Agata Pandolpho
CPF: ***.534.748-**
Certificado emitido por AC
Educação Metodista
Data: 12/01/2024 22:00:36 -03:00

Ágata Pandolpho
Gerente de Controladoria
CPF: 257.534.748-37

Assinado digitalmente por:
Angela Maria Quartarolo Gallo
CPF: ***.370.728-**
Certificado emitido por AC
Educação Metodista
Data: 12/01/2024 22:02:32 -03:00

Angela Maria Quartarolo Gallo
Contadora
CPF: 114.370.728-10

Esse documento foi assinado por Agata Pandolpho, Agata Pandolpho, Angela Maria Quartarolo Gallo, Angela Maria Quartarolo Gallo, ISMAEL FORTE VALENTIN e ISMAEL FORTE VALENTIN. Para validar o documento e suas assinaturas acesse <https://signer.metodista.br/validate/QHELW-YEY83-PXHSP-6DN5Y>





MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: QHELW-YEY83-PXHSP-6DN5Y

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ Agata Pandolpho (CPF ***.534.748-**) em 12/01/2024 22:00
- ✓ Agata Pandolpho (CPF ***.534.748-**) em 12/01/2024 22:00
- ✓ Angela Maria Quartarolo Gallo (CPF ***.370.728-**) em 12/01/2024 22:02
- ✓ Angela Maria Quartarolo Gallo (CPF ***.370.728-**) em 12/01/2024 22:02
- ✓ ISMAEL FORTE VALENTIN (CPF ***.156.848-**) em 12/01/2024 23:12 -
Assinado com certificado digital ICP-Brasil
- ✓ ISMAEL FORTE VALENTIN (CPF ***.156.848-**) em 12/01/2024 23:13 -
Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://signer.metodista.br/validate/QHELW-YEY83-PXHSP-6DN5Y>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://signer.metodista.br/validate>

Líquido	out/23			
	IES	Sdo inicial	Mov	Sdo final
RME	0	0	0	0
CEWSUP	- 4.178.959	-	471.855	- 3.707.104
COGEIME	- 18.678.785	-	287.502	- 18.966.287
EDUCA	- 1.232.390	-	21.237	- 1.253.627
IE	10.964.361	-	463.391	10.500.970
IEP	- 45.036.879	-	1.743.915	- 46.780.794
IMB	- 284.583.272	-	3.032.427	- 287.615.699
IMEA	- 1.626.986	-	22.588	- 1.649.573
IMED	82.624.244	648.702		83.272.946
IMG	130.254.508	1.359.776		131.614.284
IMIH	- 67.883.044	- 1.039.093		- 68.922.137
IMS	369.982.249	1.273.105		371.255.354
CESUPA	- 1.603.454	5.335.832		3.732.378
IMC	12.440.245	18.620		12.458.865
IMEC	- 22.533.357	- 214.443		- 22.747.800
IPA	- 164.858.975	- 2.335.692		- 167.194.668
IU	- 3.391.056	- 47.279		- 3.438.335
SMM	9.393.008	100.225	9.493.233	
CECOSAL	- 51.458	- 549	- 52.007	

Aplicação	out/23			
	IES	Sdo inicial	Mov	Sdo final
RME	786.430.441	220.097	786.650.538	
CEWSUP	-	-	-	
COGEIME	-	-	-	
EDUCA	-	-	-	
IE	21.040.807	- 5.503.260		15.537.548
IEP	3.690.120	- 2.657.371		1.032.749
IMB	-	-		-
IMEA	51.458	549		52.007
IMED	82.624.244	648.702		83.272.946
IMG	130.254.508	1.359.776		131.614.284
IMIH	4.854.815	- 42.989		4.811.827
IMS	474.437.988	7.972.598		482.410.586
CESUPA	16.183.497	- 1.650.845		14.532.652
IMC	19.503.891	284.712		19.788.603
IMEC	4.383.025	- 202.161		4.180.864
IPA	20.013.081	- 89.840		19.923.241
IU	-	-		-
SMM	9.393.008	100.225	9.493.233	
CECOSAL	-	-	-	

Captação	out/23			
	IES	Sdo inicial	Mov	Sdo final
RME	786.430.441	220.097	786.650.538	
CEWSUP	4.178.959	- 471.855		3.707.104
COGEIME	18.678.785	287.502		18.966.287
EDUCA	1.232.390	21.237		1.253.627
IE	10.076.446	- 5.039.869		5.036.577
IEP	48.726.999	- 913.456		47.813.543
IMB	284.583.272	3.032.427		287.615.699
IMEA	1.678.443	23.137		1.701.580
IMED	-	-		-
IMG	-	-		-
IMIH	72.737.860	996.104		73.733.964
IMS	104.455.738	6.699.493		111.155.231
CESUPA	17.786.951	- 6.986.677		10.800.274
IMC	7.063.645	266.093		7.329.738
IMEC	26.916.382	12.283		26.928.665
IPA	184.872.056	2.245.852		187.117.908
IU	3.391.056	47.279		3.438.335
SMM	-	-	-	
CECOSAL	51.458	549	52.007	