



Rosito & Filomena

Audidores Independentes

Unimed Erechim Cooperativa de Serviços de Saúde Ltda.

**Relatório de Asseguração Limitada dos Auditores Independentes relacionado com
Informações sobre Responsabilidade Social e Ambiental**

31 de dezembro de 2022



Relatório de Asseguração Limitada dos Auditores Independentes relacionado com Informações sobre Responsabilidade Social e Ambiental

Aos

Administradores e Cooperados da

UNIMED ERECHIM COOPERATIVA DE SERVIÇOS DE SAÚDE LTDA

Erechim – RS

Fomos contratados pela UNIMED ERECHIM COOPERATIVA DE SERVIÇOS DE SAÚDE LTDA., para apresentar nosso relatório de asseguração limitada sobre a compilação das informações de Responsabilidade Social e Ambiental, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Responsabilidades da administração da empresa

A administração da UNIMED ERECHIM COOPERATIVA DE SERVIÇOS DE SAÚDE LTDA é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental de acordo com os critérios e práticas adotadas pela UNIMED do BRASIL, extraído do modelo divulgado pelo IBASE Instituto Brasileiro de Análises Sociais e Econômicas e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas informações livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é expressar conclusão sobre as informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental, com base no trabalho de asseguração limitada conduzido de acordo de acordo com o Comunicado Técnico (CT) Nº 07/2012, aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade e elaborado tomando por base a NBC TO 3000 (Trabalhos de Asseguração Diferente de Auditoria e Revisão), emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, que é equivalente à norma internacional ISAE 3000, emitida pela Federação Internacional de Contadores, aplicáveis às informações não históricas. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas, incluindo requisitos de independência e que o trabalho seja executado com o objetivo de obter segurança limitada de que as informações constantes do relatório de Responsabilidade Social e Ambiental, tomadas em conjunto, estão livres de distorções relevantes.

Um trabalho de asseguração limitada conduzido de acordo com a NBC TO 3000 (ISAE 3000) consiste principalmente de indagações à administração da Empresa e outros profissionais que estão envolvidos na elaboração das informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental, assim como pela aplicação de procedimentos analíticos para obter evidência que nos possibilite concluir na forma de asseguração limitada sobre as informações tomadas em conjunto. Um trabalho de asseguração limitada requer, também, a execução de procedimentos adicionais, quando o auditor independente toma conhecimento de assuntos que o leve a acreditar que as informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental, tomadas em conjunto, podem apresentar distorções relevantes.

Os procedimentos selecionados basearam-se na nossa compreensão dos aspectos relativos a compilação e a apresentação das informações constantes do Relatório de Responsabilidade



Social e Ambiental e de outras circunstâncias do trabalho e da nossa consideração sobre áreas onde distorções relevantes poderiam existir. Os procedimentos compreenderam:

- (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância, o volume das informações quantitativas e qualitativas e os sistemas operacionais e de controles internos que serviram de base para a elaboração das informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental da UNIMED ERECHIM COOPERATIVA DE SERVIÇOS DE SAÚDE LTDA.;
- (b) o entendimento da metodologia de cálculos e dos procedimentos para a compilação dos indicadores através de entrevistas com os gestores responsáveis pela elaboração das informações;
- (c) aplicação de procedimentos analíticos sobre as informações quantitativas e indagações sobre as informações qualitativas e sua correlação com os indicadores divulgados nas informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental; e
- (d) confronto dos indicadores de natureza financeira com as demonstrações financeiras e/ou registros contábeis;

Os trabalhos de asseguaração limitada compreenderam também, a aderência as diretrizes a critérios da estrutura de elaboração do IBASE Instituto Brasileiro de Análises Sociais e Econômicas aplicável na elaboração das informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental, adaptados as UNIMED, através das orientações da UNIMED DO BRASIL.

Acreditamos que as evidências obtidas em nosso trabalho são suficientes e apropriadas para fundamentar nossa conclusão na forma limitada.

Conclusão

Com base nos procedimentos realizados, descritos neste relatório, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve acreditar que as informações constantes do Relatório de Responsabilidade Social e Ambiental, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 não foram compiladas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o Comunicado Técnico (CT) Nº 07/2012 e NBC TO 3000 aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade e elaborado tomando por base o modelo IBASE e as diretrizes e orientações divulgadas pela UNIMED do BRASIL em relação aas Operadoras de Planos de Saúde, constituídas sob o regime de sociedades cooperativas médicas.

Porto Alegre, 16 de Maio de 2023.



Rosito & Filomena

Audidores Independentes
CRC/RS 3993 - CVM 9091

Giuseppe Rosito
Contador-CRC-RS 49.186