

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	Nota	2023	2022
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE		131.208.275,43	103.489.583,56
Disponível	NE-5	1.742.435,18	1.684.334,94
Realizável		129.465.840,25	101.805.248,62
Aplicações Financeiras	NE-6	89.856.514,90	75.121.126,91
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		46.093.982,21	36.994.114,46
Aplicações Livres		43.762.532,69	38.127.012,45
Créditos de Operações com Planos de Assist. à Saúde	NE-7	24.440.338,08	9.677.404,50
Contraprestação Pecuniárias a Receber		6.044.066,71	4.571.947,46
Participação De Beneficiários em Eventos Indenizáveis		8.866.593,40	5.091.477,33
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		9.526.037,38	10.497,91
Outros Creditos de Oper. Com Plano de Assist. à Saúde		3.640,59	3.481,80
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relac. com Plano	NE-8	6.396.097,97	11.353.324,94
Créditos Tributários e Previdenciários	NE-8	3.610.886,59	1.529.846,48
Bens e Títulos e Créditos a Receber	NE-9	2.150.716,03	1.623.207,54
Conta-Corrente com Cooperados		3.011.286,68	2.500.338,25
ATIVO NÃO CIRCULANTE		28.324.903,00	26.825.844,17
Realizável a Longo Prazo	NE-10	6.367.899,79	5.665.163,93
Depósitos Judiciais e Fiscais		738.636,40	700.383,45
Depósitos Judiciais - Cíveis		738.636,40	700.383,45
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		5.629.263,39	4.964.780,48
Investimentos	NE-11	5.087.316,66	4.409.828,04
Participações Societárias pelo Método de Custo		5.079.041,76	4.402.728,26
Outros Investimentos		8.274,90	7.099,78
Imobilizado	NE-12	16.869.686,55	16.750.852,20
Imóveis de Uso Próprio		10.630.412,76	11.030.811,60
Imóveis - Não Hospitalares		10.630.412,76	11.030.811,60
Imobilizado de Uso Próprio		6.239.273,79	5.720.040,60
Não Hospitalares		6.239.273,79	5.720.040,60
TOTAL DO ATIVO		159.533.178,43	130.315.427,73

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis



BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	Nota	2023	2022
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE			
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		66.996.635,34	52.354.288,12
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	NE-14	840.878,70	770.397,05
Provisão de Eventos a Liquidar Prestadores	NE-14	21.991.049,60	15.178.167,94
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA		23.007.747,51	17.434.135,06
Débitos de Operações de Assistência à Saúde		1.882.725,88	793.690,73
Receita Antecipada de Contraprestações/Prêmios		742.714,47	775.733,57
Comercialização Sobre Operações de Assistência a Saúde		7.305,69	9.005,78
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		1.132.705,72	8.951,38
Débitos de Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/ Planos		2.864.001,51	4.025.336,16
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	NE-15	11.431.215,01	8.487.426,09
Débitos Diversos	NE-16	4.929.185,85	5.638.605,04
Conta Corrente de Cooperados		49.831,28	26.530,05
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Provisões	NE-17	6.408.347,15	6.408.347,15
Provisão para Ações Judiciais		6.408.347,15	6.408.347,15
Tributos e Encargos Sociais a Recolher		523.786,15	799.592,06
Parcelamento de Tributos e Contribuições		523.786,15	799.592,06
Outros Débitos	NE-17	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	NE-18	22.366.107,78	21.012.016,77
Reservas	NE-19	55.238.302,01	41.992.005,49
Reserva de Lucros/Sobras/Retenção de Superávits		55.238.302,01	41.992.005,49
Resultado - Cooperativas		8.000.000,00	7.749.178,14
TOTAL DO PASSIVO		159.533.178,43	130.315.427,73

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário Reg. nº 2.917

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022

	2023	2022
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde	398.078.414,98	336.540.695,30
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	401.042.989,41	338.910.987,38
Contraprestações Líquidas	401.042.989,41	338.910.987,38
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assist. à Saúde	- 2.964.574,43	- 2.370.292,08
Eventos Indenizáveis Líquidos	- 337.047.114,43	- 289.310.633,18
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	- 331.473.501,98	- 284.816.532,03
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA	- 5.573.612,45	- 4.494.101,15
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	61.031.300,55	47.230.062,12
Outras Receitas Operac.Assist. à Saúde Não Relac. c/Pl. de Saúde da Op.	753.631,46	410.012,18
Receitas de Assist. à Saúde Não Relacionadas com Plano	3.878.736,02	2.908.216,22
Receitas com Operações de Assistência MédicoHospitalar	680.711,67	60.369,04
Receitas com Adm. de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar	3.056.017,51	2.651.893,88
Outras Receitas Operacionais	142.006,84	195.953,30
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	- 19.565.115,18	- 14.883.338,20
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	- 8.562,00	- 17.856,00
Provisão para Perdas Sobre Créditos	- 1.952.022,41	- 1.437.543,72
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos	- 17.604.530,77	- 13.427.938,48
RESULTADO BRUTO	46.098.552,85	35.664.952,32
Despesas de Comercialização	- 3.578.497,60	- 2.848.244,00
Despesas Administrativas	- 30.972.499,01	- 29.741.933,06
RESULTADO OPERACIONAL	11.547.556,24	3.074.775,26
Resultado Financeiro Líquido	10.988.868,03	10.586.171,08
Receitas Financeiras	14.042.079,14	12.285.461,37
Despesas Financeiras	- 3.053.211,11	- 1.699.290,29
Resultado Patrimonial	1.046.175,27	646.339,19
Receitas Patrimoniais	1.046.175,27	1.079.812,16
Despesas Patrimoniais	-	- 433.472,97
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	23.582.599,54	14.307.285,53
Imposto de Renda	- 3.732.971,44	- 2.316.760,51
Contribuição Social	- 1.352.509,72	- 1.037.053,05
RESULTADO LÍQUIDO	18.497.118,38	10.953.471,97

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC-RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário - Reg. nº 2.917

DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS E PERDAS DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023		2023 TOTAL DOS ATOS	2022
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO		
Contraprestações Efetivas de Operações de Assist. à Saúde	285.223.184,33	112.855.230,65	398.078.414,98	336.540.695,30
Receitas com Operações à Saúde	287.347.301,91	113.695.687,50	401.042.989,41	338.910.987,38
Contraprestações Líquidas	287.347.301,91	113.695.687,50	401.042.989,41	338.910.987,38
(-) Tributos diretos de Operações com Planos de Assist. à Saúde da Op.	- 2.124.117,58	- 840.456,85	- 2.964.574,43	- 2.370.292,08
Eventos Indenizáveis Líquidos	- 241.494.257,49	- 95.552.856,94	- 337.047.114,43	- 289.310.633,18
Eventos Conhecidos ou Avisados	- 237.500.764,17	- 93.972.737,81	- 331.473.501,98	- 284.816.532,03
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados-PEONA	- 3.993.493,32	- 1.580.119,13	- 5.573.612,45	- 4.494.101,15
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE SAÚDE	43.728.926,84	17.302.373,71	61.031.300,55	47.230.062,12
Outras Receitas Operac.Assist. à Saúde Não Relac. c/Pl. de Saúde da Op.	539.976,94	213.654,52	753.631,46	410.012,18
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	2.779.114,36	1.099.621,66	3.878.736,02	2.908.216,22
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	- 1.404.758,73	- 555.825,68	- 1.960.584,41	- 1.455.399,72
Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde não Relacionadas com Plano de Saúde da Operadora	- 12.613.646,30	- 4.990.884,47	- 17.604.530,77	- 13.427.938,48
RESULTADO BRUTO	33.029.613,12	13.068.939,73	46.098.552,85	35.664.952,32
Despesas de Comercialização	- 2.563.993,53	- 1.014.504,07	- 3.578.497,60	- 2.848.244,00
Despesas Administrativas	- 22.191.795,54	- 8.780.703,47	- 30.972.499,01	- 29.741.933,06
RESULTADO OPERACIONAL	8.273.824,05	3.273.732,19	11.547.556,24	3.074.775,26
Resultado Financeiro Líquido	- 460.192,43	11.449.060,46	10.988.868,03	10.586.171,08
Receitas Financeiras	1.727.433,33	12.314.645,81	14.042.079,14	12.285.461,37
Despesas Financeiras	- 2.187.625,76	- 865.585,35	- 3.053.211,11	- 1.699.290,29
Resultado Patrimonial	749.584,58	296.590,69	1.046.175,27	646.339,19
Receitas Patrimoniais	749.584,58	296.590,69	1.046.175,27	646.339,19
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	8.563.216,20	15.019.383,34	23.582.599,54	14.307.285,53
Imposto de Renda		- 3.732.971,44	- 3.732.971,44	- 2.316.760,51
Contribuição social		- 1.352.509,72	- 1.352.509,72	- 1.037.053,05
SOBRAS E LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	8.563.216,20	9.933.902,18	18.497.118,38	10.953.471,97

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023		TOTAL DOS ATOS	2022
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO		
(+/-) SOBRA E LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.563.216,20	9.933.902,18	18.497.118,38	10.953.471,97
(+/-) RESULTADOS ABRANGENTES	9.298.544,80	- 7.887.959,09	1.410.585,71	1.295.157,52
(+) Reversão FATES Exercício	1.410.585,71	-	1.410.585,71	1.295.157,52
(+/-) Destinação Rendimentos Aplicações Líquidas - CNC 29	7.887.959,09	- 7.887.959,09	-	-
(=) SALDO A DESTINAR	17.861.761,00	2.045.943,09	19.907.704,09	12.248.629,49
(-) FATES/RATES - Ato Não Cooperativo		- 2.045.943,09	- 2.045.943,09	- 326.816,97
(-) FATES/RATES - 5%	- 893.088,05	-	- 893.088,05	- 596.090,63
(-) Fundo de Reserva - 10%	- 1.786.176,10	-	- 1.786.176,10	- 1.192.181,25
(-) Fundo de Desenvolvimento - 20%	- 3.572.352,20	-	- 3.572.352,20	- 2.384.362,50
(-) Fundo para Alto Custo	- 3.610.144,65	-	- 3.610.144,65	-
SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA AGO	8.000.000,00	-	8.000.000,00	7.749.178,14

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC-RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário - Reg. nº 2.917

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022

	Capital Social	Fundo Reserva Legal	Fates/Rates	Fundo de Desenvolvimento	Fundo Alto Custo	Sobras/Perdas à Disposição AGO	Total
Saldo em 31.12.2021	19.374.902,64	10.416.557,50	2.280.616,81	14.510.812,54	11.000.000,00	5.579.724,81	63.162.614,30
Integralizações	1.100.000,00						1.100.000,00
Diminuição do Capital Social	- 50.763,34					-	50.763,34
Incorp.de Juros s/Capital	587.877,47						587.877,47
Destinação das Sobras 2021					579.724,81	- 5.579.724,81	5.000.000,00
Sobras/Perdas do Exercício						10.953.471,97	10.953.471,97
Reserva Legal 10%		1.192.181,25				- 1.192.181,25	-
Fates - Resultado com Terceiros			326.816,97			- 326.816,97	-
Fates/Rates 5%			596.090,63			- 596.090,63	-
Utilização			- 1.295.157,52			1.295.157,52	-
Fundo p/Desenvolvimento 20%				2.384.362,50		- 2.384.362,50	-
Saldo em 31.12.2022	21.012.016,77	11.608.738,75	1.908.366,89	16.895.175,04	11.579.724,81	7.749.178,14	70.753.200,40
Integralizações	550.000,00						550.000,00
Diminuição do Capital Social	- 853.697,81					-	853.697,81
Incorp.de Juros s/Capital	1.657.788,82						1.657.788,82
Destinação das Sobras 2022					2.749.178,14	- 7.749.178,14	5.000.000,00
Sobras/Perdas do Exercício						18.497.118,38	18.497.118,38
Reserva Legal 10%		1.786.176,10				- 1.786.176,10	-
Fates - Resultado com Terceiros			2.045.943,09			- 2.045.943,09	-
Fates/Rates 5%			893.088,05			- 893.088,05	-
Utilização			- 1.410.585,71			1.410.585,71	-
Fundo de Alto Custo					3.610.144,65	- 3.610.144,65	-
Fundo p/Desenvolvimento 20%				3.572.352,20		- 3.572.352,20	-
Saldo em 31.12.2023	22.366.107,78	13.394.914,85	3.436.812,32	20.467.527,24	17.939.047,60	8.000.000,00	85.604.409,79

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Erico Folchini da Silveira
Diretor Presidente

Antonio Flavio Dias Moreira
Contador - CRC-RS 038441 T MT

Wagner Batista Borges
Atuário - Reg. nº 2.917

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO EXERCÍCIO DE 2023

É com enorme satisfação que apresentamos o Relatório de Administração sobre o Exercício de 2023 da Unimed Norte do Mato Grosso, mostrando a evolução da nossa Cooperativa e os avanços ocorridos no ano. Através de um esforço em conjunto cumprimos com êxito o Planejamento Estratégico traçado no início desta administração.

Mesmo com a instabilidade econômica do país, a Unimed Norte do Mato Grosso continuou crescendo, aumentando substancialmente o número de novos beneficiários, bem como de médicos cooperados e prestadores de serviços, resultando no crescimento das nossas receitas em 18,28%.

A Unimed Norte do Mato Grosso, possui uma situação financeira sólida, oriundo de uma política de retenção de sobras, com constituição de fundos, para fazer frente às exigências do Órgão Regulador, bem como pelas imposições do mercado de saúde suplementar. É intenção da Administração, manter os recursos aplicados em títulos e valores mobiliários até seu vencimento.

As sobras apuradas no exercício de 2023, após as deduções legais e estatutárias, geraram um valor de R\$ 8.000.000,00 (Oito Milhões de Reais), que será levado a Assembleia Geral Ordinária, para distribuição aos cooperados.

O crescimento da Unimed nos últimos anos é perceptível através dos números. No ano de 2006, a Cooperativa contava com 15.179 beneficiários, distribuídos entre os 46 municípios da sua área de atuação. Em dezembro de 2023 esse número aumentou para 92.956 beneficiários. Tivemos também a ampliação no quadro de novos cooperados, passando de 106 para 287 médicos cooperados no período de 2006 a dezembro de 2023.

Estamos cientes e convictos de que os nossos esforços estão gerando resultados altamente positivos, fortalecendo economicamente a Cooperativa. Na certeza de que estamos percorrendo os caminhos traçados ao longo dos anos, continuaremos com a estratégia de crescimento da Cooperativa, ampliando a rede de atendimento com a inclusão de novos profissionais cooperados e credenciados, gerando consequentemente, o crescimento da carteira, com novos beneficiários.

Agradecemos a cada um dos cooperados, colaboradores e beneficiários que contribuíram com a evolução, solidificação e sustentabilidade da nossa Cooperativa.

Muito obrigado

Conselho de Administração



Rua Visconde do Rio Branco, nº 3092 – Centro – Fone/Fax: (45) 3222-2233/3039-2231

www.cssauiditores.com.br - Cascavel/PR – CEP: 85810-180

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos. Srs.

Membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Cooperados da
UNIMED NORTE DO MATO GROSSO - Cooperativa de Trabalho Médico
Sinop - Mato Grosso

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **UNIMED NORTE DO MATO GROSSO - Cooperativa de Trabalho Médico** (“Cooperativa”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações de Sobras ou Perdas, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNIMED NORTE DO MATO GROSSO – Cooperativa de Trabalho Médico** em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, 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 financeiras”. Somos independentes em relação à Cooperativa de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – 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 financeiras 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 financeiras 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 financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório de Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras 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 uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras 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.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

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 financeiras, independentemente de causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante

resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Cooperativa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Cooperativa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da Auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Cascavel (PR), 01 de março de 2024.

 Aloisio da Silva Contador Responsável CRC – PR N° 026.526/O-4	 CSS Auditores Independentes CRC – PR N° 005.689/O-5 OCB N° 1.027/3 CVM N° 10898
---	---