

Aos

Membros do Conselho de Administração e Fiscal e Associados

UNIMED SERRA GAUCHA/RS – Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda.

Caxias do Sul - RS

Introdução

Fomos contratados pela **UNIMED SERRA GAUCHA/RS – Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda**, para apresentar nosso relatório de asseguarção limitada sobre o balanço patrimonial e demonstração de resultados consolidados, acumulados até 30 de junho de 2026, conforme previsto na RN 518/22 anexo III, item 1.5 da Agência Nacional de Saúde Suplementar.

Responsabilidades da administração

A **UNIMED SERRA GAUCHA/RS – Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda**, é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações constantes no balanço patrimonial e demonstração de resultado consolidado em 30 de junho de 2026, 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 financeiras consolidadas, livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre o balanço patrimonial e demonstração do resultado consolidado, em 30 de junho de 2026, com base em nossa revisão, conduzida de acordo com a norma Brasileira e a norma internacional de revisão de demonstrações financeiras (NBC TR 2400 e ISRE 2400). Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas e que seja apresentada conclusão se algum fato chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que o balanço patrimonial e demonstração do resultado consolidado, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.

Uma revisão de demonstrações financeiras de acordo com as referidas normas é um trabalho de asseguarção limitada. Os procedimentos de revisão consistem, principalmente, de indagações à administração e outros dentro da entidade, conforme apropriado, bem como execução de procedimentos analíticos e avaliação das evidências obtidas.



(51) 3269.3299



Rua Dr. Mario Totta, 714, sala 301
Porto Alegre, RS - CEP 91920-130



(51) 99714.9496



contato@dickelemaffi.com.br

#ConfiançaÉoQueFazHistória

Os procedimentos aplicados na revisão são substancialmente menos extensos do que os procedimentos executados em auditoria conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria sobre essas demonstrações financeiras.

Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que o balanço patrimonial e demonstração de resultado consolidados, não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNIMED SERRA GAUCHA/RS – Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda**, em 30 de junho de 2026, o desempenho de suas operações para data base, de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, assim como a ITG 2004 norma contábil das sociedades cooperativas.

Porto Alegre, 26 de agosto de 2026

**SERGIO
MAFFI:**

26417472000

SÉRGIO MAFFI - Responsável Técnico

Contador CRC/RS 033.274/O-9

DICKEL & MAFFI – Auditoria e Consultoria S.S.

Registro CRC/RS 3.025/O-0

Assinado digitalmente por SERGIO MAFFI:
26417472000
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e CPF A3, OU=
(EM BRANCO), OU=01579286000174,
OU=videoconferencia, CN=SERGIO MAFFI:
26417472000
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2026-08-28 14:01:53
Foxit Reader Versão: 9.7.0



(51) 3269.3299



Rua Dr. Mario Totta, 714, sala 301
Porto Alegre, RS - CEP 91920-130



(51) 99714.9496



contato@dickelemaffi.com.br

#ConfiançaÉoQueFazHistória