



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA

Rua: Alfredo Dainazzi, 59-52 – Centro – CEP 15.350-000 – Auriflama - SP
CNPJ 44.425.239/0001-89 – I.E.: ISENTO - E-mail: santa.auriflama@terra.com.br – Tel/Fax (17) 3482-1282/3482-1292
Instituição Filantrópica fundada em 09/11/1970

Auriflama (SP), 19 de abril de 2.024

Ao
Sr. Auditor
Alberto Francisco Costa

Ref.: Carta de Responsabilidade Santa Casa De Misericordia Doutor Oswaldo Siqueira Lyra, referente às demonstrações contábeis levantada em 2023.

Prezados Senhores:

Com referência ao seu exame das Demonstrações Contábeis da **SANTA CASA DE MISERICORDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA**, relativa ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre se as Demonstrações Contábeis retromencionadas e a seguir identificadas, refletem, com adequação, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2023, os resultados das operações, as mutações do patrimônio líquido e as origens e aplicações de recursos da **SANTA CASA DE MISERICORDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA**, no exercício findo em 31 de dezembro de 2023, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por Vossas Senhorias apresentam os seguintes valores básicos:

	2023	2022
Ativo Circulante	718.930	890.223
Não Circulante	2.267.544	1.185.546
Total do Ativo	2.986.474	2.075.769
Passivo Circulante	1.198.206	1.650.853
Não Circulante	75.585	51.560
Patrimonio Social	932.164	1.208.057
Resultado do Exercício	780.520	(834.701)
PL	1.712.684	373.356
Total do Passivo	2.986.474	2.075.769



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA

Rua: Alfredo Dainezzi, 59-52 – Centro – CEP 15.350-000 – Auriflama - SP
CNPJ 44.425.239/0001-89 – I.E.: ISENTO - E-mail: santa.auriflama@terra.com.br – Tel/Fax (17) 3482-1282/3482-1292
Instituição Filantrópica fundada em 09/11/1970

Os montantes acima consignados concordarão com os livros da entidade após o fechamento das contas do exercício, quando as Demonstrações Contábeis serão transcritas no Livro Diário em até um mês antes da data marcada para a realização da assembleia que examinará as contas e, excetuando-se qualquer alteração na classificação das contas, também concordarão com quaisquer publicações ou divulgações para outros fins.

Com base em nossos conhecimentos e opinião, como administradores da entidade, confirmamos as seguintes informações transmitidas a Vossas Senhorias durante seu exame das Demonstrações Contábeis da **SANTA CASA DE MISERICORDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA** do exercício social findo em 31 de dezembro de 2023.

Na qualidade de administradores da entidade, estamos cientes de nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Contábeis e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de Vossas Senhorias Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, as origens e as aplicações de recursos e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de Vossas Senhorias todos os livros contábeis e financeiros, bem como os de atas de reuniões e estatuto social, do conselho. Essas atas refletem a totalidade das decisões aprovadas.

As Demonstrações Contábeis e/ou suas notas explicativas:

I Indicam ou registram:

- 1 Bases de avaliações dos ativos e ajustes dessas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2 Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos, amortizações e encargos.
- 3 Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4 Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.

II Pressupõem que:

- 1 Todos os ativos são de propriedade da entidade e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravames.
- 2 Não há acordos para manutenção de limites mínimos de saldos em bancos ou outras vinculações, estando esses saldos disponíveis.
- 3 As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos.
- 4 Todos os acordos ou operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA

Rua: Alfredo Dainazzi, 59-52 – Centro – CEP 15.350-000 – Auriflama - SP
CNPJ 44.425.239/0001-89 – I.E.: ISENT0 - E-mail: santa.auriflama@terra.com.br – Tel/Fax (17) 3482-1282/3482-1292
Instituição Filantrópica fundada em 09/11/1970

- 5 Que o sistema contábil e de controle interno adotado pela entidade é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como adequado para a prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros.
- 6 Todas as garantias dadas estão, adequadamente, divulgadas nas Demonstrações Contábeis.
- 7 Não há quaisquer contingências fiscais, trabalhistas, previdenciárias, comerciais e legais que possam afetar a situação financeira e patrimonial da entidade e influenciar significativamente na sua avaliação como empreendimento em continuidade.

Além disso, não temos conhecimento:

- 1 De que membros da administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a entidade está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da entidade.
- 2 De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Contábeis.
- 3 De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a entidade manteve transações.
- 4 De quaisquer fatos ocorridos desde que possam afetar as Demonstrações Contábeis e as notas explicativas naquela data ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da entidade.
- 5 De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação.
- 6 De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas, decorrentes das seguintes situações:
 - (a) Ações ou reclamações relevantes contra a entidade.
 - (b) Acordos ou operações estranhas aos negócios normais ou quaisquer outros acordos.
 - (c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a entidade.
 - (d) Existência de contingências (ativas ou passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas.
 - (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis, etc.

Também confirmamos que:



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DOUTOR OSWALDO SIQUEIRA LYRA

Rua: Alfredo Dainazzi, 59-52 – Centro – CEP 15.350-000 – Auriflamar - SP
CNPJ 44.425.239/0001-89 – I.E.: ISENTO - E-mail: santa.auriflamar@terra.com.br – Tel/Fax (17) 3482-1282/3482-1292
Instituição Filantrópica fundada em 09/11/1970

A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da entidade é adequada às necessidades.

Não houve:

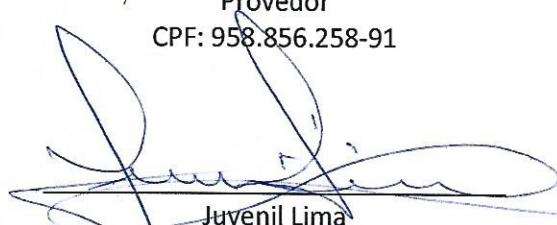
- a) fraude envolvendo administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
- c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente.

Atenciosamente,



Lino Pereira de Castro
Provedor
CPF: 958.856.258-91



Juvenil Lima
Técnico em Contabilidade
CRC: SP-072186/O-9



Osvaldo Bonetto
Tesoureiro
CPF: 025.919.678-90



Natália Rocha O. Manfrim
Auxiliar Contábil
CPF: 420.505.938-80