

## COMUNICADO

Em conformidade com a Lei Complementar nº 846, de 04-6-1998

Balço Patrimonial – SERVIÇO ESTADUAL DE DIAGNÓSTICO POR IMAGEM II - SEDI II - SERVIÇO SOCIAL DA CONSTRUÇÃO CIVIL DO ESTADO DE SÃO PAULO-SECONCI

## Serviço Social da Construção Civil do Estado de São Paulo - SECONCI-SP SEDI II - Serviço Estadual de Diagnóstico por Imagem II

CNPJ nº 61.687.356/0030-74

## Demonstrações Financeiras

Balancos Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)				Demonstrações de Resultados dos Exercícios em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)			
Ativo	Nota	2022	2021	Passivo Circulante	Nota	2022	2021
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	3	8.094.856	5.555.506	Fornecedores	5	1.870.708	624.803
Estoques	4	1.700.666	573.740	Obrigações trabalhistas e tributárias	6	3.823.208	2.684.225
Adiantamentos		101.732	103.762	Subvenção governamental para custeio	7	3.080.065	2.890.789
Despesas antecipadas		41.936	41.465	Subvenção governamental para investimentos	8.1	1.162.575	-
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>9.939.190</b>	<b>6.274.473</b>	<b>Total do passivo circulante</b>		<b>9.936.556</b>	<b>6.199.817</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>9.939.190</b>	<b>6.274.473</b>	<b>Não circulante</b>			
<b>Ativo compensação</b>				Provisão para contingências	9	2.634	74.656
Imobilizado	8.2	6.471.077	6.537.739	<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>2.634</b>	<b>74.656</b>
Intangível	8.2	2.451.223	2.451.223	<b>Total do passivo</b>		<b>9.939.190</b>	<b>6.274.473</b>
<b>Total do ativo compensação</b>		<b>8.922.300</b>	<b>8.988.962</b>	<b>Patrimônio líquido</b>			
<b>Demonstrações dos Resultados Abrangentes dos Exercícios em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)</b>				<b>Demonstrações de Resultados dos Exercícios em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)</b>			
		<b>2022</b>	<b>2021</b>			<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Superávit do exercício</b>		-	-	<b>Receitas operacionais</b>			
<b>Resultados abrangentes</b>		-	-	Receitas de serviços prestados	10	86.986.407	76.846.170
<b>Resultado abrangente total do exercício</b>		-	-	<b>Custos de serviços prestados</b>	11	<b>(79.592.949)</b>	<b>(69.724.830)</b>
		-	-	<b>Resultado bruto</b>		<b>7.393.458</b>	<b>7.121.340</b>
		-	-	<b>Despesas operacionais</b>			
		-	-	Administrativas e gerais	11	(8.957.686)	(7.563.199)
		-	-	Demais despesas operacionais	11	46.431	(5.901)
		-	-	<b>(Déficit) operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>(1.517.797)</b>	<b>(447.760)</b>
		-	-	<b>Resultado financeiro, líquido</b>			
		-	-	Receitas financeiras	12	1.520.008	449.410
		-	-	Despesas financeiras	12	(2.211)	(1.650)
		-	-	<b>Superávit do exercício</b>		<b>1.517.797</b>	<b>447.760</b>
		-	-			-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Relatório Execução Orçamentária - Período 01/01/2022 a 31/12/2022

Saldo de caixa em 31/12/2021 Demonstrativo dos Repasses Públicos Recebidos Origen dos Recursos: Estadual Valor R\$ 5.552.506,25

Data prevista para o repasse	Valores previstos R\$	Documento de crédito nº	Notas de empenho nº	Data	Valores repassados R\$
07/01/2022	6.946.125,00	2022OB00702	2022NE00116	07/01/2022	6.946.125,00
07/02/2022	6.946.125,00	2022OB10532	2022NE00231	04/02/2022	6.946.125,00
08/03/2022	6.946.125,00	2022OB13882	2022NE00346	04/03/2022	6.946.125,00
07/04/2022	6.946.125,00	2022OB22206	2022NE00346	06/04/2022	6.946.125,00
06/05/2022	6.946.125,00	2022OB32454	2022NE00346	06/05/2022	6.946.125,00
07/06/2022	6.946.125,00	2022OB44012	2022NE00346	06/06/2022	6.946.125,00
07/07/2022	6.946.125,00	2022OB57533	2022NE00346	06/07/2022	6.946.125,00
05/08/2022	6.946.125,00	2022OB69666	2022NE00346	05/08/2022	6.790.870,00
05/08/2022	1.588.237,24	2022OB73148	2022NE00768	10/08/2022	1.588.237,24
08/09/2022	6.946.125,00	2022OB81998	2022NE00346	06/09/2022	6.946.125,00
07/10/2022	6.946.125,00	2022OB94459	2022NE00895	06/10/2022	6.946.125,00
07/10/2022	493.263,50	2022OB94459	2022NE00895	06/10/2022	493.263,50
07/10/2022	227.410,85	2022OB94459	2022NE00895	06/10/2022	227.410,85
07/10/2022	366.900,00	2022OBA0030	2022NE00932	17/10/2022	366.900,00
08/11/2022	6.946.125,00	2022OBA7854	2022NE00955	07/11/2022	6.946.125,00
08/11/2022	675.314,18	2022OBA7854	2022NE00955	07/11/2022	675.314,18
08/11/2022	227.410,85	2022OBA7854	2022NE00955	07/11/2022	227.410,85
08/11/2022	708.278,35	2022OBA7854	2022NE00955	07/11/2022	708.278,35
07/12/2022	6.946.125,00	2022OBC2696	2022NE00955	06/12/2022	6.946.125,00
07/12/2022	710.072,30	2022OBC2696	2022NE00955	06/12/2022	710.072,30
07/12/2022	227.410,85	2022OBC2696	2022NE00955	06/12/2022	227.410,85
07/12/2022	708.278,35	2022OBC2696	2022NE00955	06/12/2022	708.278,35
<b>Subtotal</b>					<b>89.130.821,47</b>
Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos					1.489.395,36
Outras receitas					7.609,72
Recursos próprios aplicados pela organização social					-
<b>Total das receitas</b>					<b>90.627.826,55</b>
<b>Total das despesas no exercício 2022</b>					<b>88.085.476,93</b>
Recurso público não aplicado					8.094.855,87
Valor devolvido ao contratante					-
<b>Valor autorizado para aplicação no exercício seguinte</b>					<b>8.094.855,87</b>

Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos

Outras receitas

Recursos próprios aplicados pela organização social

Total das receitas

Total das despesas no exercício 2022

Recurso público não aplicado

Valor devolvido ao contratante

Valor autorizado para aplicação no exercício seguinte

## Relatório Execução Técnica - Contratado x Realizado - Período 01/01/2022 a 31/12/2022

Contratado/Realizado	1º semestre		2º semestre	
	Contratado	Realizado	Contratado	Realizado
Raio - X		114.421		131.264
Raio - X Contrastado	121.680	520	136.030	642
Tomografia		74.078		88.410
Tomografia com Sedação	79.020	358	90.136	1.095
Ressonância		15.564		16.966
Ressonância com Sedação	16.020	233	18.600	223
Ultrassonografia	63.192	59.696	70.092	67.579
Ultrassonografia com Doppler	12.960	13.032	14.690	15.157
Mamografia	20.040	21.327	24.490	24.954
Densitometria Óssea	2.040	2.011	2.280	2.382
<b>Total</b>	<b>314.952</b>	<b>301.240</b>	<b>356.318</b>	<b>348.672</b>

## Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022 (Em Reais)

1. **Contexto operacional:** O Serviço Social da Construção Civil do Estado de São Paulo - SECONCI-SP ("Entidade"), fundado em 20 de março de 1964, é pessoa jurídica de direito privado, constituído sob a forma de associação, filantrópica e sem finalidade de lucros, destinado a prestar assistência social, promoção e prevenção à saúde, educação e demais atividades afins à população. Foi declarado de Utilidade Pública pelo Decreto Federal nº 63.204 de 03 de setembro de 1968, Lei Estadual nº 22 de 25 de setembro de 1972 e Decreto nº 9.526 de 18 de junho de 1971, alterado pelo Decreto nº 49.794, de 21 de julho de 2008. É portador do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS - conforme Portaria nº 714, de 03 de outubro de 2022, publicada no Diário Oficial da União em 05 de outubro de 2022, parecer técnico nº 348/2022 - CGCER/DCEBAS/SAES/MS, constante do processo nº 25000.182019/2020-48, que defere a renovação do certificado com validade pelo período de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2023. Em 1998, foi promulgada a Lei Complementar nº 846/98 aprovada pela Assembleia Legislativa, o Governo do Estado de São Paulo passou a qualificar entidades filantrópicas para a celebração de Contratos de Gestão com vistas à operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde de unidades públicas. Assim sendo, a entidade foi qualificada pelo Governo do Estado de São Paulo, como Organização Social de Saúde - "OSS". Em decorrência destas qualificações e da experiência adquirida ao longo dos anos, a entidade participou de chamamento público e foi vencedora no processo de seleção, assumindo a gestão do Serviço Estadual de Diagnóstico por Imagem II (SEDI II). A Entidade assinou contrato de gestão com a Secretaria de Estado da Saúde em março de 2010.

## 2. Apresentação das demonstrações e principais práticas contábeis:

2.1. **Base de apresentação: Declaração de conformidade:** As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) incluindo as disposições contidas na Interpretação Técnica Geral - ITG 2002 "Entidades sem Finalidade de Lucros" e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. **Base de mensuração:** As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado. **Moeda funcional e moeda de apresentação:** As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade, exceto quando indicado de outra forma. **Uso de estimativas e julgamentos:** A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas, custos e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de forma contínua. Revisões com relação as estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre julgamentos realizados na aplicação das políticas contábeis que tem efeitos significativos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídas nas seguintes notas explicativas: **Nota explicativa nº 9 - Reconhecimento e mensuração da provisão para contingências.** Provisões são constituídas para todas as contingências referentes a processos judiciais que representem perdas prováveis e estimadas com certo grau de segurança. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, a jurisprudência disponível, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advo-

gados externos. A administração acredita que essas provisões para riscos trabalhistas estão corretamente apresentadas nas demonstrações financeiras. **Principais práticas contábeis:** **a. Caixa e equivalentes de caixa:** Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria "ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado". De acordo com o Contrato de Gestão, a Entidade deve aplicar financeiramente todos os recursos enquanto estes não forem efetivamente aplicados em sua finalidade, quer seja custeio ou investimento. As aplicações financeiras são classificadas como equivalentes de caixa por serem mantidas com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo de até 90 dias, visando a continuidade normal das atividades da Entidade. **b. Estoques:** Os estoques são mensurados pelo valor de custo de aquisição e estão relacionados, principalmente, a medicamentos e insumos hospitalares para serem utilizados junto aos pacientes. O custo dos estoques é baseado no princípio de custo médio e inclui gastos na aquisição e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado. **c. Imobilizado e Intangível: (i) Reconhecimento e mensuração - Imobilizado e Intangível:** Os elementos do ativo imobilizado e intangível são reconhecidos ao custo de aquisição, formação ou construção, adicionado dos juros e demais encargos financeiros incorridos durante a construção ou desenvolvimento de projetos. Os bens adquiridos para as unidades públicas administradas pela Entidade no âmbito do contrato de gestão, por se tratarem de bens do Estado de São Paulo são controlados em contas de compensação, da mesma forma que a subvenção para investimentos aplicados. Os ativos imobilizados e intangíveis utilizados no serviço estadual de diagnóstico por imagem, são bens patrimoniais públicos que estão sob a responsabilidade da Entidade, durante a vigência do Contrato de Gestão são destinados a operacionalização das atividades de serviços de saúde. Visando a formalização da cessão dos bens móveis, anualmente são emitidos os termos de permissão de uso, que visam a incorporação dos mesmos a Administração Pública. **d. Obrigações trabalhistas e tributárias:** Representam os valores de tributos e contribuições devidos pela Entidade. O referido grupo contempla também as provisões trabalhistas decorrentes de férias e encargos. **e. Subvenções governamentais:** Quando destinados ao custeio, os recursos são creditados no grupo de conta "Receitas com Contratos de Gestão" no resultado do exercício, para fazer face às despesas incorridas. As subvenções para investimentos são reconhecidas como subvenção a aplicar no passivo circulante, sendo reconhecida como recurso de subvenção aplicada no momento das aquisições dos ativos, as quais são controladas em contas de compensações. **f. Outros ativos e passivos (circulante e não circulante):** Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso eco-

Demonstrações de Resultados dos Exercícios em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)			
	Nota	2022	2021
<b>Receitas operacionais</b>			
Receitas de serviços prestados	10	86.986.407	76.846.170
<b>Custos de serviços prestados</b>	11	<b>(79.592.949)</b>	<b>(69.724.830)</b>
<b>Resultado bruto</b>		<b>7.393.458</b>	<b>7.121.340</b>
<b>Despesas operacionais</b>			
Administrativas e gerais	11	(8.957.686)	(7.563.199)
Demais despesas operacionais	11	46.431	(5.901)
<b>(Déficit) operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>(1.517.797)</b>	<b>(447.760)</b>
<b>Resultado financeiro, líquido</b>			
Receitas financeiras	12	1.520.008	449.410
Despesas financeiras	12	(2.211)	(1.650)
<b>Superávit do exercício</b>		<b>1.517.797</b>	<b>447.760</b>
		-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 01/01/2021</b>	-	-	-
Incorporação do superávit do exercício	-	-	-
Superávit do exercício	-	-	-
<b>Saldos em 31/12/2021</b>	-	-	-
Incorporação do superávit do exercício	-	-	-
Superávit do exercício	-	-	-
<b>Saldos em 31/12/2022</b>	-	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os Exercícios em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)

	2022	2021
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais:</b>		
Superávit do exercício	-	-
Provisão para contingências	(46.430)	5.900
<b>(Aumento) Redução nos ativos em</b>		
Estoques	(1.126.926)	(55.858)
Adiantamentos	2.030	36.798
Despesas antecipadas	(471)	8.169
<b>Aumento (Redução) nos passivos em</b>		
Fornecedores	1.245.905	(208.388)
Obrigações trabalhistas e tributárias	1.138.983	(161.595)
Subvenção governamental para custeio	189.276	(627.518)
Contingências pagas	(25.592)	(5.406)
<b>Fluxo de caixa proveniente utilizado nas atividades operacionais</b>	<b>1.376.775</b>	<b>(1.007.898)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento:</b>		
Subvenção governamental para investimentos	1.162.575	-
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente nas atividades de investimento</b>	<b>1.162.575</b>	<b>-</b>
<b>Aumento (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>2.539.350</b>	<b>(1.007.898)</b>
<b>Demonstração do aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	5.555.506	6.563.404
No final do exercício	<b>8.094.856</b>	<b>5.555.506</b>
	<b>2.539.350</b>	<b>(1.007.898)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Relatório de Execução - Período 01/01/2022 a 31/12/2022

Nº de exames realizados	
Radiologia	246.847
Mamografia	46.281
Tomografia computadorizada	163.941
Traçados gráficos (densitometria óssea)	4.393
Ultrassonografia	155.464
Ressonância magnética	32.986

nômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. **h. Receita operacional:** (i) **Receita com contrato de gestão e operacionalização de serviços:** A Entidade, qualificada como Organização Social de Saúde, através de Contratos de Gestão, celebra parcerias de gestão de serviço de saúde no âmbito do Estado de São Paulo. A legislação estadual regulamentou as parcerias com entidades filantrópicas, que passaram a ser qualificadas como Organizações Sociais de Saúde (OSS) e que, em decorrência dessa qualificação, adquiriram o direito de celebrar Contrato de Gestão de Serviços com a Secretaria de Saúde. Visando o gerenciamento de equipamentos públicos de saúde, as legislações determinaram ainda que estes equipamentos gerenciados pelas OSS atendam exclusivamente aos pacientes do Sistema Único de Saúde (SUS). A remuneração do contrato de gestão são definidas de acordo com suas características de atendimento, orçamento de custeio pré-fixado, baseados em um sistema de custos referente à produção de procedimentos das principais áreas de atuação do equipamento e em indicadores de organização do serviço, ou seja, conforme preconizado na contratualização de serviços no SUS, sendo estabelecidas metas quantitativas e metas qualitativas para o acolhimento do usuário SUS, humanização, entre outras. Ao final de cada exercício, é celebrado termos de retificação ao contrato de gestão vigente, em que valor do recurso financeiro (receita) é definido conforme as metas propostas em relação às atividades. **i. Receitas financeiras:** As receitas financeiras abrangem receitas de juros e rendimentos de aplicações financeiras. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. **j. Apuração do resultado:** As receitas decorrentes de subvenções do contrato de gestão, custos e as demais receitas e despesas são reconhecidas, respeitando-se o princípio da competência. As subvenções decorrentes do contrato de gestão são reconhecidas conforme os valores previstos nos contratos celebrados com o poder público. **k. Instrumentos financeiros:** (i) **Reconhecimento e mensuração inicial:** As contas a receber do Estado são reconhecidas inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente quando a Entidade se tornar parte das disposições contratuais do instrumento. Um ativo financeiro (a menos que seja um conta a receber do Estado sem um componente de financiamento significativo) ou passivo financeiro é inicialmente mensurado ao valor justo, acrescido, para um item não mensurado ao VJR ("Valor Justo por meio do Resultado"), os custos de transação que são diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Um conta a receber do Estado sem um componente significativo de financiamento é mensurado inicialmente ao preço da operação. (ii) **Classificação e mensuração subsequente:** No reconhecimento inicial, um ativo financeiro é classificado como mensurado: ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de resultado (VJR). Os ativos financeiros não são reclassificados subsequentemente ao reconhecimento inicial, a não ser que a Entidade mude o modelo de negócios para a gestão de ativos financeiros, e neste caso todos os ativos financeiros afetados são reclassificados no primeiro dia do período de apresentação posterior à mudança no modelo de negócios. Um ativo financeiro é mensurado ao custo amortizado se atender ambas as condições a seguir e não for designado como mensurado ao VJR: • É mantido dentro de um modelo de negócios cujo objetivo seja manter ativos financeiros para receber fluxos de caixa contratuais; e • Seus termos contratuais geram, em datas específicas, fluxos de caixa que são relativos somente ao pagamento de principal e juros sobre o valor principal em aberto. **Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado (VJR):** Todos os ativos financeiros não classificados como mensurados ao custo amortizado, conforme descrito acima, são classificados como ao VJR. No reconhecimento inicial, a Entidade pode designar de forma irrevogável um ativo