

CONTINUAÇÃO

ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE, ESPORTE, LAZER E CULTURA - ASELC/OSS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

A Entidade apresenta informações sobre a exposição de cada um dos riscos supramencionados, os objetivos da Entidade, políticas e processos para manutenção e gerenciamento de risco na nota explicativa nº 20.

Estrutura do gerenciamento de risco

As políticas de gerenciamento de risco da Entidade são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados, para definir limites. As políticas e sistemas de gerenciamento de riscos são revisados frequentemente para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades da Entidade.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	2021	2020
Caixa- fundo fixo	5.535	5.412
Bancos conta movimento	1.151.405	1.707.254
Aplicações financeiras	28.035.019	7.502.968
Total de caixa e equivalentes de c:	29.191.959	9.215.634

Os recursos mantidos em caixa, contas-correntes e aplicações financeiras referem-se a valores recebidos do contrato de gestão firmado com órgãos governamentais, cuja utilização é restrita a operacionalizar a gestão do termos descritos no contrato de gestão, aquisições e atividades predeterminadas e são submetidas à prestação de contas junto a SESP/PA.

A Entidade mantém os recursos disponíveis aplicados em títulos de renda fixa Certificado de Depósito Bancário (CDB), enquanto não reinvestido em atividades ligadas ao seu objeto social. O rendimento médio para o exercício de 2021 e 2020 foi de 105% do CDI a.a.

5. Contas a receber - Contrato de gestão

	2021	2020
Contas a receber Contrato de gestão	1.799.422	3.752.755

Refere-se ao repasse dos recursos vinculados a cada contrato de gestão firmado com a Secretaria de Estado do Pará - SESP/PA para a operacionalização das atividades e serviços dos hospitais Hospital Regional Público do Araguaia - HRP/PA e Hospital Regional Público de Castanhal - HRPC. A análise de vencimentos dessas contas a receber está apresentada a seguir:

Aging list das contas a receber

	2021	2020
Vencidos		
Até 30 dias (a)	1.799.422	3.752.755

(a) A administração não constituiu provisão para perda de crédito esperada, pois o montante em aberto é proveniente de contrato firmado com o Estado, de modo que não se tem a perspectiva de perdas nos valores a serem repassados, adicionalmente o montante em aberto foi recebido no início de 2022.

6. Estoques

	2021	2020
Medicamentos	3.751.443	1.324.838
Materiais médico hospitalar	1.864.170	1.860.791
Estoques gerais	1.001.795	613.063
Material de engenharia clínica	330.091	196.371
Total	6.947.499	3.995.063

A Entidade avaliou seus estoques existentes em 31 de dezembro de 2021 e 2020 e concluiu não ser necessário a constituição de provisão para obsolescência dos estoques e/ou estoques de baixo giro.

7. Repasse a receber

	2021	2020
Repasse a receber Contrato 005/2018	967.21	967.21

(a) Em 18 de maio de 2020 foi reconhecido o 1º Termo aditivo ao Contrato Nº 005/2018, que tem objetivo a aquisição de equipamentos para o hospital, até o momento sem previsão de recebimento do repasse, a administração baseada no termo contratual, possui expectativa no recebimento, e não constitui provisão para perda deste ativo.

8. Imobilizado

Imobilizado próprio localizado junto a unidade HRP/PA:

	Móveis, máquinas e equipamentos	Equipamentos processamento de dados	Total
Custo			
Saldo em 31 de dezembro de 2020	7.290	2.450	9.740
Aquisição patrimonial (CEP) (a)	10.567	1.998	12.565
Saldo em 31 de dezembro de 2021	17.857	4.448	22.305
Aquisição patrimonial (CEP) (b)	2.265	-	2.265
Saldo em 31 de dezembro de 2020	20.122	4.448	24.570
Depreciação			
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(608)	(163)	(771)
Depreciação no período	(3.307)	(723)	(4.030)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(3.915)	(886)	(4.801)
Depreciação no período	(3.849)	(890)	(4.739)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(7.764)	(1.776)	(9.540)
Valor contábil			
Em 31 de dezembro de 2020	13.942	3.562	17.504
Em 31 de dezembro de 2021	12.352	2.672	15.024

(a) As doações de patrimônio referentes a equipamentos (Bens) foram realizadas por pessoas físicas.

(b) As aquisições de imobilizado utilizaram os recursos do Centro de Ensino e Pesquisa - CEP. O CEP do Hospital Regional Público do Araguaia tem a missão de gerar e disseminar o conhecimento, qualificar novos profissionais e prover um ambiente que favoreça a atração e a retenção de talentos para o hospital. Seus recursos são provenientes de convênio com instituições de ensino, para concessão de estágios.

9. Imobilizado - Bens públicos em nosso poder

	Móveis, máquinas e equipamentos	Equipamentos médico hospitalar	Total
Custo			
Saldo em 31 de dezembro de 2020	-	705.554	705.554
Aquisição patrimonial (a)	100.740	2.763.774	2.864.514
Saldo em 31 de dezembro de 2021	100.740	3.469.328	3.570.068
Depreciação			
Saldo em 31 de dezembro de 2020	-	(17.639)	(17.639)
Depreciação e amortização no período	(6.422)	(206.289)	(212.711)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(6.422)	(223.928)	(230.350)
Valor contábil			
Em 31 de dezembro de 2020	-	687.915	687.915
Em 31 de dezembro de 2021	94.318	3.245.400	3.339.718

(a) Na Filial HRP/PA, em 22 de julho de 2021, foi adquirido um Aparelho Tomógrafo, com recurso do 8º Termo Aditivo, esse bem foi contabilizado no ativo não circulante em Imobilizado - Bens públicos em nosso poder em contrapartida no passivo não circulante em Bens em nosso poder.

Na filial HRPC, as aquisições feitas foram com recurso do 1º Termo Aditivo ao contrato 001/SESPA/2021, processo 2021/285034, contabilizados no ativo não circulante em Imobilizado - Bens públicos em nosso poder no valor de R\$ 1.783.192 em contrapartida no passivo não circulante em bens públicos em nosso poder no montante de R\$ 1.752.634. Sendo o montante de R\$ 30.558, referente a aquisições de ativo imobilizado com recursos próprios da ASELC, em função da necessidade dos equipamentos hospitalares, e que serão absorvidas em termos aditivos futuros autorizados pela SESP/PA.

Os valores de depreciação pela utilização desses bens são reconhecidos como despesa no resultado do exercício, bem como em respectivo valor reconhecido como receita de depreciação em contrapartida a conta de bens públicos em nosso poder.

Os valores desses ativos estão demonstrados ao valor de custo, deduzido da depreciação, que concomitantemente representa o valor do ativo imobilizado do Contrato de Gestão, registrados no ativo não circulante. Adicionalmente na data base de 31 de dezembro de 2021, encontra-se em poder do HRPC móveis e equipamentos da SESP/PA recebidos quando dotação inicial e assinatura do contrato, no entanto o mesmo não se encontra valorado, a SESP/PA até o momento não disponibilizou essa informação.

10. Fornecedores

	2021	2020
Serviços terceirizados contratado (a)	6.061.893	2.174.275
Materiais e medicamentos	1.375.842	875.136
Total	7.437.735	3.049.411

(a) Correspondem a serviços contratados para garantia operacional do hospital, atreladas a aquisição de serviços de vaporização e manutenção de aparelhos utilizado em sua operação.

11. Obrigações Trabalhistas

	2021	2020
Salários e ordenados a pagar	3.707.22	1.558.59
Provisão para férias e encargo: (a)	7.352.51	4.987.60
Total	11.064.57	6.546.20