

CONTINUAÇÃO

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

(a) As provisões trabalhistas em 2021 estão compostas por provisões para férias e encargos, multa rescisória, FGTS e dissídio coletivo que será pago de acordo com a convenção coletiva de cada categoria.

	2021	2020
Transição gestão H(R)PA	6.244.39	-
Empréstimos SESP	287.96	-
	6.532.35	-

(a) Em 06 de dezembro de 2018, visto a proximidade entre a homologação do resultado da OSS (Organização Social de Saúde) vencedora, transição de Governo do Estado, e manutenção da prestação de Serviço Público do hospital objeto do contrato de gestão, foi emitido o ofício Nº 135/2018-GTCAGHMR/SESPA que estabeleceu período de até 60 dias para transição entre as OSS. A partir deste ofício foi celebrado um Termo de Parceria com a antiga OSS administradora do hospital, para o referido período de transição, com prazo final em 06 de fevereiro de 2019.

Durante o período visto ausência de tempo hábil para que a ASELC assumisse integralmente a operacionalização e execução das ações e serviços de saúde do H(R)PA sem a interrupção dos serviços essenciais de saúde, de acordo com o ofício Nº 135/2018-GTCAGHMR/SESPA, o IDESMA (antiga OSS administradora do hospital) ficou responsável pelo processo de compra de materiais e medicamentos, custos médicos e pagamentos de salários inerentes as operações do H(R)PA, visando o não desabastecimento e a continuidade dos serviços, até o prazo final do Termo de parceria, os custos citados anteriormente foram pagos pelo IDESMA os quais deverão ser ressarcidos pela ASELC, que protocolou ofício junto a SESP solicitando a transferência de recursos recebidos como verba de custeio no Contrato de Gestão nº 005/SESPA/2018, para quitação das obrigações, e aguarda a definição do Poder Concedente. Não houve nenhum fato novo e/ou alteração quanto ao protocolo de solicitação por parte do Poder Concedente durante o ano de 2021, em decorrência deste fato, os montantes anteriormente classificados no passivo circulante foram reclassificados para o passivo não circulante durante o exercício de 2021.

13. Contingências

A Entidade, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas na mesma data, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não da constituição de provisão para contingências.

A Entidade não possuía nenhuma contingência com risco de perda provável no exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Riscos avaliados como perdas possíveis

A Entidade não possuía nenhuma contingência com risco de perda possível no exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

14. Patrimônio líquido

a. Patrimônio social

O patrimônio social da Entidade é empregado integralmente nos seus objetivos sociais e formado pelos superávits e déficits dos exercícios sociais.

Em 31 dezembro de 2021, o patrimônio social da Entidade passou a ser R\$ 1.123.246 (R\$ 2.931.870 em 2020), decorrente da incorporação do déficit acumulado de 2020 no valor de R\$ 1.808.624.

15. Receitas operacionais líquidas

	2021	2020
Receita Contrato de gestão Estadual (a)	152.399.357	66.210.740
Receitas de doação de materiais médicos (b)	2.378.924	2.316.174
Receita de depreciação bens públicos em no poder (c)	212.711	17.639
	154.990.992	68.544.553

(a) H(R)PA: A entidade firmou com o Governo do Estado do Pará, contrato de Gestão nº 005/SESPA/2018 – Processo nº 2018/551030, com vigência do de 60 meses, com data inicial de 07 de dezembro de 2018 e término em 06 de dezembro de 2023, para operacionalização das atividades e serviços do Hospital Regional Público do Araguaia – H(R)PA.

A remuneração do contrato de gestão e operacionalização é definida de acordo com suas características de atendimento, com um orçamento de custeio pré-fixado, com base na estrutura física e na produção de serviços definidas como metas contratuais quantitativas e qualitativas. Não há redução ou glosa do repasse da verba do contrato de gestão.

A Entidade firmou no decorrer do ano de 2021 os seguintes Termos Aditivos: 4º TA – R\$ 480.000, 5º TA – R\$ 240.000, 6º TA – R\$ 560.000, 7º TA – R\$ 1.920.000, 9º TA – R\$ 5.285.987, 10º TA – R\$ 2.673.460, 11º TA – R\$ 403.665, 12º TA – R\$ 12.683.865 para o Hospital Regional Público do Araguaia.

HRPC: A entidade firmou com o Governo do Estado do Pará, contrato de Gestão nº 001/SESPA/2021 – Processo nº 2020/812459 2021/30442, com vigência do de 12 meses, com data inicial de 25 de janeiro de 2021, podendo ser prorrogado por períodos sucessivos até o limite de 60 meses, para operacionalização das atividades e serviços do Hospital Regional Público de Castanhal – HRPC.

A remuneração do contrato de gestão e operacionalização é definida de acordo com suas características de atendimento, com um orçamento de custeio pré-fixado, com base na estrutura física e na produção de serviços definidas como metas contratuais quantitativas e qualitativas. Não há redução ou glosa do repasse da verba do contrato de gestão.

A Entidade firmou no decorrer do ano de 2021 os seguintes Termos Aditivos: 4º TA – R\$ 480.000, 5º TA – R\$ 240.000, 6º TA – R\$ 560.000, 7º TA – R\$ 1.920.000, 9º TA – R\$ 5.285.987, 10º TA – R\$ 2.673.460, 11º TA – R\$ 403.665, 12º TA – R\$ 12.683.865 para o Hospital Regional Público de Castanhal.

Conforme cláusula contratual, as despesas administrativas da matriz são rateadas entre as filiais e contabilizadas na conta receita de interdependência com contrapartida em despesa com interdependência, registrando um feito nulo no resultado. Em 31 de dezembro de 2021 o saldo correspondente as receitas e despesas com interdependência foi de R\$ 6.323.995 (R\$ 2.724.850 em 31 de dezembro de 2020).

(a) Em 2021 devido a pandemia do COVID 19 houve doações relevantes de materiais médicos, principalmente de materiais de proteção (luvas, óculos e máscaras) e medicamentos. Os estoques recebidos em doação, ou seja, sem contraprestações, são mensurados pelo seu valor justo, mensuração efetuada pela administração baseada no último preço de aquisição dos itens recebidos como doação. O valor foi registrado em contrapartida ao ativo circulante em estoques.

(b) A Entidade, em atendimento a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12 (ITG 2002 (R1)), em cumprimento ao Contrato de Gestão, reconhece a depreciação dos ativos, que serão devolvidos à Secretaria quando do término do Contrato de Gestão, na demonstração de resultado do exercício, nas despesas operacionais, em contrapartida as receitas operacionais do Contrato de Gestão.

16. Custos operacionais

16.1 Pessoal e encargos

	2021	2020
Salários e ordenados	(27.636.625)	(18.076.329)
Férias, 13º salário, encargos sociais, e rescisões trabalhistas	(10.959.560)	(5.881.965)
Encargos sociais	(10.332.195)	(6.649.881)
Benefícios sociais à funcionários	(96.014)	(4.370)
	(49.024.395)	(30.612.545)

16.2 Serviços profissionais

	2021	2020
Honorários médicos (a)	(28.822.165)	(17.911.301)
Serviços técnicos contratado	(12.610.833)	(945.339)
	(41.432.998)	(18.856.640)

(a) Valores relativos aos atendimentos por médicos contratados, apurados pelo custo dos serviços prestados nos atendimentos aos pacientes não pagantes (internações e ambulatório), custos de operação do atendimento SUS e custos indiretos associados aos projetos de atendimento.

(b) Os montantes são relacionados aos prestadores de serviços terceirizados, para o desempenho de atividades ligadas ao atendimento médico, tais como: serviços de análise e diagnóstico, locação temporária de equipamentos, e demais serviços.

16.3 Materiais e Medicamentos

	2021	2020
Drogas e medicamentos	(10.432.38)	(4.662.27)
Materiais uso dos pacientes	(7.117.61)	(4.503.52)
Custos gerais de materiais hospitalares	(2.316.20)	(2.138.77)
Gêneros alimentícios	(916.529)	(669.768)
Materiais de limpeza e descart. O.P.M.E Ortese, prótese e materi especiais	(932.712)	(598.977)
	(797.178)	(842.786)
	(22.512.62)	(13.416.10)

17. Despesas operacionais

17.1 Gerais e administrativas

	2021	2020
Serviços terceirizados	(16.675.723)	(1.895.992)
Despesas administrativas	(664.760)	(929.465)
Despesas manutenção	(5.136.142)	(2.089.384)
Despesas fixas energia e telefone	(4.690.175)	(1.264.738)
Despesas com informática	(2.175.719)	(1.057.872)
Locação de bens imóveis	(214.665)	(87.204)
Despesas com viagens e hospedagens	(209.356)	(94.088)
Locação de veículos	(206.847)	(120.536)
Outros custos	(1.822)	-
Outras despesas	(221.383)	(94.746)
	(30.196.592)	(7.634025)