

CONTINUAÇÃO

ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE, ESPORTE, LAZER E CULTURA - ASELC/OSS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (EM REAIS)

k. Reconhecimento da receita		7 Imobilizado		
(i) Contratos de Gestão			Móveis e máquinas	Equipamentos processamento de dados
O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício. A receita é reconhecida quando existe evidência convincente de que (i) os riscos e benefícios mais significativos referente ao cumprimento das atividades definidas no contrato de gestão são devidamente executados, (ii) for provável que os benefícios econômicos financeiros fluirão para a Entidade, (iii) os custos associados podem ser estimada de maneira confiável, e (iv) o valor da receita operacional possa ser mensurado de maneira confiável.		Custo		Total
		Saldo em 31 de dezembro de 2018 (não auditado)	-	-
		Doações patrimônio (a)	2.120	2.120
		Aquisição patrimonial (CEP) (b)	5.170	2.450
		Saldo em 31 de dezembro de 2019	7.290	2.450
		Aquisição patrimonial (CEP) (b)	10.567	1.998
		Saldo em 31 de dezembro de 2020	17.857	4.448
		Depreciação		
		Saldo em 31 de dezembro de 2018 (não auditado)	-	-
		Depreciação e amortização no período	(608)	(163)
		Saldo em 31 de dezembro de 2019	(608)	(163)
		Depreciação e amortização no período	(3.307)	(723)
		Saldo em 31 de dezembro de 2020	(3.915)	(886)
		Valor contábil		
		Em 31 de dezembro de 2019	6.682	2.287
		Em 31 de dezembro de 2020	13.942	3.562
				8.969
				17.504
		(a) As doações de patrimônio referentes a equipamentos (Bens) foram realizadas por pessoas físicas.		
		(b) As aquisições de imobilizado utilizaram os recursos do CEP – Centro de Ensino e Pesquisa. 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.		
		8 Imobilizado - Bens públicos em nosso poder		Equipamentos médico hospitalar
		Custo		
		Saldo em 31 de dezembro de 2019		-
		Aquisição patrimonial (a)		705.554
		Saldo em 31 de dezembro de 2020		705.554
		Depreciação		
		Saldo em 31 de dezembro de 2018 (não auditado)		-
		Saldo em 31 de dezembro de 2019		-
		Depreciação e amortização no período		(17.639)
		Saldo em 31 de dezembro de 2020		(17.639)
		Valor contábil		
		Em 31 de dezembro de 2019		-
		Em 31 de dezembro de 2020		687.915
		(a) Em 09 de outubro de 2020, foi recebido da Secretaria de Saúde do Estado do Pará (SES-PA), equipamentos médicos por meio do termo de responsabilidade Nº 138, esses bens foram contabilizados no ativo não circulante em Imobilizado - Bens públicos em nosso poder em contra partida no passivo não circulante em Bens em nosso poder.		
		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 contra partida 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.		
		9 Fornecedores	2020	2019
		Materiais e medicamentos	875.136	1.055.869
		Serviços terceirizados contratados(a)	2.174.275	1.934.922
			3.049.411	2.990.791
		(a) O aumento de valor de serviços terceirizados contratados, devido a ampliação da quantidade de leitos novos no total de 18, para atendimento de UTI COVID-19, e ainda pelo fato da majoração do valor dos plantões médicos durante a Pandemia, tais valores foram considerados tendo como referência de preço o TAG 001/2020/TCM-PA de 04 de maio de 2020.		
		10 Obrigações trabalhistas	2020	2019
		Salários e ordenados a pagar	1.558.598	1.247.339
		Provisão para 13º salário, férias e encargos sociais (a)	4.987.608	3.831.443
			6.546.206	5.078.782
		(a) As obrigações trabalhistas tiveram aumento em relação ao ano de 2019 tanto em decorrência do aumento de colaboradores devido a atendimentos de paciente COVID, impacto nas verbas trabalhistas dos nossos colaboradores como por exemplo a insalubridade que passou de 20% para 40%, majorando nossas obrigações como empregador		
		11 Outras contas a pagar	2020	2019
		Transição Gestão HRP	6.244.394	6.244.394
		Concessionárias de água e energia elétrica	113.992	88.549
		Demais contas a pagar	13.287	16.166
			6.371.673	6.349.109
		(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-GETCAGHMR/SES-PA que estabeleceu período de até 60 dias para transição. A partir deste ofício foi celebrado um Termo de Parceria com a antiga OSS administradora, 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 ASEL- assume integralmente a operacionalização e execução das ações e serviços de saúde do HRP sem a interrupção dos serviços essenciais de saúde, de acordo com o ofício Nº 135/2018-GETCAGHMR/SES-PA, o IDESMA (antiga OSS)		
4 Caixa e equivalentes de caixa		2020	2019	
Caixa- fundo fixo		5.412	923	
Bancos conta movimento		1.707.254	230.555	
Aplicações financeiras		7.502.968	10.134.307	
		9.215.634	10.365.745	
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 2020 foi de 105% do CDI a.a. (2019 de 105% do CDI a.a.).				
5 Contas a receber - Contrato de gestão		2020	2019	
Contas a receber- custeio		3.752.755	5.056.349	
Contas a receber- investimento		967.216	-	
		4.719.971	5.056.349	
Refere-se ao repasse dos recursos vinculados ao contrato de gestão firmado com a Secretaria de Estado do Pará - SES-PA para a operacionalização nas atividades e serviços do Hospital Regional Público do Araguaia - HRP. A análise de vencimentos dessas contas a receber está apresentada a seguir:				
Aging list das contas a receber		2020	2019	
Vencidos				
Até 30 dias(a)		3.752.755	5.056.349	
Até 270 dias(b)		967.216	-	
		4.719.971	5.056.349	
(a) A administração não constituiu provisão para perda de crédito esperada, pois o montante em aberto foi devidamente recebido no início de 2021.				
(b) A Entidade firmou em 06 de maio de 2020, junto à SES-PA o 1º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão Nº 05/2018, necessários à aquisição de equipamentos relacionados nos autos do processo nº 2019/572888 para o Hospital Regional Público do Araguaia, até a presente data o recurso não foi recebido, o valor foi registrado em contra partida ao passivo circulante em Obrigações com terceiros. A administração espera que o recurso seja recebido no primeiro semestre de 2021.				
6 Estoques		2020	2019	
Materiais médico hospitalar		1.860.791	849.355	
Medicamentos		1.324.838	650.471	
Almoxarifado		506.801	213.522	
Material de engenharia clínica		196.371	144.505	
Estoques gerais		106.262	82.628	
		3.995.063	1.940.481	
A Entidade avaliou seus estoques existentes em 31 de dezembro de 2020 e 2019 e concluiu não ser necessário a constituição de provisão para obsolescência dos estoques e/ou estoques de baixo giro.				