

**ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE, ESPORTE, LAZER E CULTURA - ASELC/OSS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (EM REAIS)**

Ativo	Nota	2019	2018 (não auditado)
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	10.365.745	85
Contas a receber - Contrato de ge	5	5.056.349	5.299.23
Estoques	6	1.940.481	
Créditos diversos		66.320	
<b>Total ativo circulante</b>		<b>17.428.895</b>	<b>5.300.09</b>
<b>Não circulante</b>			
Imobilizado	7	8.969	
<b>Total ativo não circulante</b>		<b>8.969</b>	
<b>Total do ativo</b>		<b>17.437.864</b>	<b>5.300.09</b>

Passivo	Nota	2019	2018 (não auditado)
<b>Circulante</b>			
Fornecedores	8	2.990.791	
Obrigações trabalhistas	9	5.078.782	
Obrigações tributárias		87.312	
Outras contas a pagar	10	6.349.109	4.228.49
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>14.505.994</b>	<b>4.228.49</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
Patrimônio social	12	2.497.398	85
Superávit acumulado		434.472	1.070.74
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>2.931.870</b>	<b>1.071.59</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>17.437.864</b>	<b>5.300.09</b>

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido				
	Nota	Patrimônio social	Superávit acumulado	Total do patrimônio líquido
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2018 (não auditado)</b>		-	856	856
Incorporação do superávit do exercício		856	(856)	-
Superávit do exercício		-	1.070.742	1.070.742
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018 (não auditado)</b>		<b>856</b>	<b>1.070.742</b>	<b>1.071.598</b>
Incorporação do superávit do exercício	12 (a)	1.071.598	(1.071.598)	-
Incorporação do patrimônio de transição do contrato de gestão	12 (b)	1.424.944	-	1.424.944
Superávit do exercício		-	435.328	435.328
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>		<b>2.497.398</b>	<b>434.472</b>	<b>2.931.870</b>

Demonstrações dos fluxos de caixa				
	Nota	2019	2018 (não auditado)	
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>				
<b>Superávit do exercício</b>		<b>435.328</b>	<b>1.070.742</b>	
Ajustado por :				
Receita de doações de ativos imobilizado	14.5	(2.120)	-	
Depreciação	7	771	-	
<b>(Aumento)/redução nos ativos em :</b>				
Contas a receber - Contrato de gestão	5	242.886	(5.299.235)	
Estoques	6	(515.537)	-	
Créditos diversos		(66.320)	-	
<b>Aumento/(redução) nos passivos em :</b>				
Fornecedores	7	2.990.791	-	
Obrigações trabalhistas	9	5.078.782	-	
Obrigações tributárias		87.312	-	
Outras contas a pagar	10	2.120.616	4.228.010	
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais</b>		<b>10.372.509</b>	<b>(483)</b>	
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>				
Ativo imobilizado	7	(7.620)	-	
<b>Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de investimento</b>		<b>(7.620)</b>	<b>-</b>	
<b>Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>10.364.889</b>	<b>(483)</b>	
<b>Demonstração do aumento (redução) líquida do caixa equivalente de caixa</b>				
No início do exercício	4	856	1.339	
No fim do exercício	4	10.365.745	856	
<b>Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>10.364.889</b>	<b>(483)</b>	
<b>Transações que não envolveram caixa</b>				
<b>Atividades de investimento</b>				
Doações de ativos imobilizado	7	(2.120)	-	
<b>Atividades de investimento</b>				
Incorporação do patrimônio de transição do contrato de gestão	12b	1.424.944	-	

Demonstrações do resultado				
	Nota	2019	2018 (não auditado)	
<b>Receitas operacionais líquidas</b>				
Receitas contrato de gestão	13	63.590.818	5.299.23	
Trabalhos voluntários	3.k(iii)	-	10.001	
<b>Custos operacionais</b>				
Pessoal e encargos	14.1	(27.550.768)	(1.922.188)	
Serviços profissionais	14.2	(18.599.693)	(1.536.543)	
Materiais e medicamentos	14.3	(10.658.668)	(769.454)	
Gerais e administrativas	14.4	(6.554.511)	(3.746)	
Depreciação e amortização		(771)	-	
Impostos taxas e contribuições		(66.480)	(560)	
Trabalhos voluntários	3.k(iii)	-	(10.000)	
Outras receitas operacionais	14.5	93.710	3.991	
		<b>(63.337.181)</b>	<b>(4.238.493)</b>	
<b>Superávit operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>253.637</b>	<b>1.070.74</b>	
<b>Resultado financeiro, líquido</b>				
Receitas financeiras	14	210.324	-	
Despesas financeiras	14	(28.632)	-	
		181.692	-	
<b>Superávit do exercício</b>		<b>435.328</b>	<b>1.070.74</b>	

Demonstrações do resultado abrangente		
	2019	2018 (auditado)
<b>Superávit do período</b>	<b>435.328</b>	<b>1.070.742</b>
Outros resultados abrangentes	-	-
<b>Resultado abrangente total do período</b>	<b>435.328</b>	<b>1.070.742</b>

**Notas explicativas às demonstrações contábeis**  
(Em Reais)

**1 Contexto operacional**

A Associação de Saúde, Esporte, Lazer e Cultura ("Entidade" ou "ASELC"), é uma pessoa jurídica de direito privado constituída sob a forma de associação de caráter Social e Assistencial, com sede na cidade de Belém, Estado do Pará, cadastrada no CNPJ sob o Nº 09.055.340/0001-94, constituída em 2006 e qualificada como Organização Social de Saúde (OSS) em 11 de junho de 2018 por meio do Decreto do Governo do Estado do Pará nº 2.104.

Em 04 de dezembro de 2018 foi homologada vencedora do Processo de Seleção para Operacionalização do Hospital Regional Público do Araguaia em Redenção ("HRPA") por meio do Contrato de Gestão nº 005/SESPA/2018 - Processo nº 2018/551030, com vigência de 60 meses, por meio do termo inicial na data de 07 de dezembro de 2018 e término em 06 de dezembro de 2023. Em 06 de dezembro de 2018, considerando a proximidade entre a homologação do resultado da OSS (Organização Social de Saúde) vencedora, o Governo do Estado do Pará, publicou o ofício nº 135/2018-GTCAGHMR/SESPA que estabeleceu um período de até 60 dias para transição do contrato de gestão. A partir deste ofício foi celebrado um Termo de Parceria entre a ASELC e a entidade antecessora responsável pela gestão do HRPA, para o referido período de transição, com prazo final em 06 de fevereiro de 2019. O primeiro recurso recebido pela ASELC ocorreu em 06 de fevereiro de 2019, e em virtude da ASELC não ter recebido nenhum recurso financeiro do Governo do Estado, e por estar dentro do período de transição, a ASELC não contratou serviços de auditoria externo para o exercício de 2018. Os custos da transição foram contabilizados com base nos Ofícios Nº 0005/2019-IDESMA-OSS, 0010/2019-IDESMA-OSS, 0014/2019 - IDESMA-OSS e 0020/2019 - IDESMA-OSS, relatórios e documentos que os acompanham.

O Governo do Estado do Pará, através de sua Secretaria de Estado de Saúde-SESPA, instituiu a comissão de acompanhamento e fiscalização que acompanha a execução do contrato e a verificação periódica do desenvolvimento das atividades e resultados obtidos com a aplicação dos recursos sob gestão da ASELC no HRPA. A prestação de contas é apresentada de forma mensal a SESPA e leva em consideração: (i) relação dos valores financeiros repassados; (ii) relatório consolidado da produção contratada versus produção realizada; e (iii) relatório consolidado do alcance das metas de qualidade (indicadores).

**2 Base de preparação**

**a. Declaração de conformidade**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo a ITG 2002 (R1) - Entidade Sem Finalidade de Lucros.

A emissão das demonstrações foi autorizada pela Diretoria Administrativa em 09 de junho de 2020.

**b. Base de mensuração**

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

**c. Moeda funcional e moeda de apresentação**

Estas demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras apresentadas em real, exceto quando indicado de outra forma.

**d. Uso de julgamentos e estimativas**

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas brasileiras de contabilidade exige que a administração faça julgamentos e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de forma contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

**Julgamentos**

As informações sobre julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis estão na seguinte nota explicativa:

**Estimativas e premissas**

As informações sobre as incertezas relacionadas a premissas e estimativas em 31 de dezembro de 2019 que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nos saldos contábeis de ativos e passivos no próximo ano fiscal estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

· **Nota explicativa nº 3.d.(ii)** - Vida útil estimada do ativo imobilizado

· **Nota explicativa nº 10** - Provisão para contingências.