

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2021
UNIDADE GESTORA FUNLES – 710901
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A UG 710901- FUNDO DE DEFESA E REPARAÇÃO DE INTERESSES DIFUSOS E LESADOS - FUNLES é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.472.734/0001-61, tendo a sua sede administrativa situada na Avenida Desembargador José Nunes da Silva S/N, Bloco 12, Parque dos Poderes, Campo Grande/MS.

O FUNLES foi instituído pela Lei Estadual nº 1.721, de 18/12/1996, tendo seu regimento interno regulamentado pelo Decreto nº 10.871, de 29/07/2002. Os recursos deste Fundo são destinados ao ressarcimento, para a coletividade, dos danos causados ao patrimônio público e social, ao meio ambiente, ao consumidor, à ordem econômica, à livre concorrência, aos direitos de grupos raciais, étnicos ou religiosos ou ao patrimônio artístico, estético, histórico, turístico e paisagístico no âmbito do território do Estado de Mato Grosso do Sul.

As atividades operacionais da UG 710901 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.618, de 17 de dezembro de 2020, publicada em Diário Oficial n. 10.355 – Suplemento II, de 18 de dezembro de 2020 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2021.

O Cronograma Mensal de Desembolso para o exercício de 2021 foi estabelecido pelo Decreto nº 15.610, de 22 de fevereiro 2021, que dispõe sobre a programação orçamentária e financeira do exercício de 2021.

As demonstrações contábeis incluídas neste Relatório Contábil foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF) sistema este que registra os atos e fatos referentes à execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão constantes na nota explicativa.

As demonstrações contábeis, objetos das Notas Explicativas foram elaboradas em conformidade com a legislação:

- . Balanço Orçamentário (BO);
- . Balanço Financeiro (BF);
- . Balanço Patrimonial (BP);
- . Demonstrativo das Variações Patrimoniais (DVP);
- . Demonstrativo da Dívida Flutuante;
- . Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC);



. Notas Explicativas (NE).

2 Base de Preparação

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2021, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 21 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16 NBCs TSP, quando aplicáveis).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeira e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constante nas referidas demonstrações.

3 Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

4 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (BO) - Anexo 12

O orçamento referente ao exercício de 2021 foi aprovado pela Lei 5.618, de 17/12/20.

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

4.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a “Dotação Inicial” e a “Dotação Atualizada” da despesa, no montante de **R\$ 542.000,00**, refere-se ao Superávit Financeiro de exercício anterior, conforme abaixo detalhado:



Balanço Geral 2021
UG 710901-FUNLES

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	1.271.700,00
Crédito Adicional - Suplementar	542.000,00
Dotação Atualizada	1.813.700,00

4.2 Conciliação dos Valores do Balanço Orçamentário (Anexo 12) e da Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

Anexo 12-Balanço Orçamentário (BO)		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)	
Receitas Realizadas		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento	
		Ingressos	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Outras receitas Correntes	2.120.819,13		
Receita Patrimonial	89.157,99		89.157,99
Outros ingressos operacionais	0,00	Outros Receitas/Ingressos Operacionais	2.120.819,13
Total	2.209.977,12	Total	2.209.977,12

Anexo 12-Balanço Orçamentário (BO)		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)	
Despesas Pagas + Restos a Pagar Processados e Não Processados Pagos		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento	
		Desembolsos	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Outras Despesas Correntes	786.776,79	Transferências concedidas	1.599.248,98
Despesas de Capital	812.472,19		
Total	1.599.248,98		1.599.248,98

4.3 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi SUPERAVITÁRIO em R\$ 610.728,14 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 2.209.977,12 e a despesa empenhada R\$ 1.599.248,98.

Descrição	R\$
Receitas realizadas	2.209.977,12
Despesas empenhadas	1.599.248,98
Resultado Orçamentário	610.728,14



4.4 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO CANCELADO NO EXERCÍCIO

Descrição	R\$
Restos a pagar não processado/2018 – cancelado	46.950,80
Total Cancelado	46.950,80

Ato Legal autorizativo do cancelamento dos restos a pagar Decreto n. 15.800, de 4 de novembro de 2021, publicação DO. N. 10.672, de 5 de novembro de 2021 pg. 3-7, dispõe sobre o encerramento da execução orçamentária, financeira e patrimonial.

5 BALANÇO FINANCEIRO (BF)- Anexo 13

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, como segue:

- a. a Receita Orçamentária Realizada e a Despesa Orçamentária Executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- b. os Recebimentos e os Pagamentos Extraorçamentários;
- c. as Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária,
- d. o Saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

São consideradas como despesas orçamentárias as despesas empenhadas no exercício.

INGRESSOS	VALOR	DISPENDIOS	VALOR
Receita Orçamentária(I)	2.209.977,12	Despesa Orçamentária(VI)	1.599.248,98
Vinculada	2.209.977,12	Vinculada	1.599.248,98
Outras Destinações de Recursos	2.209.977,12	Outras Destinações de Recursos	1.599.248,98
Saldo do Exercício Anterior(IV)	2.358.183,17	Saldo p/o Exercício Seguinte(IX)	2.968.911,31
Caixa e Equivalente de Caixa	2.358.183,17	Caixa e Equivalente de Caixa	2.968.911,31
TOTAL	4.568.160,29	TOTAL	4.568.160,29

5.1 Resultado Financeiro

O resultado financeiro evidenciado no Balanço Financeiro foi positivo no valor de R\$ 610.728,14, e corresponde à variação das disponibilidades no final do ano de 2020 R\$ 2.968.911,31 e no início do ano do exercício seguinte de R\$ 2.358.183,17.



Balanço Geral 2021
UG 710901-FUNLES

Descrição	valor
Saldo do Exercício Anterior	2.358.183,17
Saldo para o exercício seguinte	2.968.911,31
Resultado Financeiro	610.728,14

6 BALANÇO PATRIMONIAL (BP)– Anexo 14

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativa, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei n. 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN n. 438/2012, para atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP). Assim, o Balanço Patrimonial é composto por:

- a) Quadro Principal Ativo;
- b) Quadro Principal - Passivo e Patrimônio Líquido;
- c) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros Permanentes;
- d) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Ativo

O Ativo demonstrado no quadro principal do Balanço Patrimonial é estruturado de acordo com os conceitos contábeis de ativos circulante e não circulante, que são assim compreendidos segundo o prazo e o ciclo operacional do Estado de MS e suas contas são classificadas de acordo com o grau de conversibilidade (significativa da transformação de bens e direitos em moeda corrente).

Ativo Circulante

O Ativo Circulante compreende os ativos disponíveis para realização imediata ou que tenham expectativa de realização até doze (12) meses da data das demonstrações contábeis.

6.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O grupo "Caixa e Equivalentes de Caixa", Ativo Circulante, é composto principalmente por disponibilidades em Bancos Conta Movimento (R\$ 2.968.911,31). Sendo que a Conta Única atende ao Decreto-Lei nº 18, de 01 de janeiro de 1979 do Estado do Mato Grosso do Sul, que dispõe sobre a Unidade de Tesouraria, a execução financeira do Estado de Mato Grosso do Sul e dá outras providências, estando inseridos neste grupo os ativos com maior grau de liquidez.



Balanço Geral 2021
UG 710901-FUNLES

Caixa e Equivalentes de Caixa		
Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Conta Única	0,00	0,00
Banco do Brasil S/A	2.968.911,31	2.358.183,17
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.968.911,31	2.358.183,17

6.2 Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “ (-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”. Informamos que conforme Decreto nº 9.753, De 29 De Dezembro De 1999 – Art. 9º “Fica a Secretaria de Estado de Fazenda responsável pela gerência e conciliação da Conta Única. ”

6.3 Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

6.4 Aplicações Financeiras

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

6.5 CONCILIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Demonstra a variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária:



Balanço Geral 2021
UG 710901-FUNLES

Descrição	Valor
1. Anexo 12 – BO – Receita Arrecadada	2.209.977,12
2. Anexo 12 – BO – Despesas Pagas	1.599.248,98
3. Anexo 13 – BF (3.1)	2.209.977,12
3.1. Outras Destinações de Recursos	2.209.977,12
4-Anexo 13-BF (4.1+4.2+4.3)	1.599.248,98
4.1. Outras Destinações de Recursos	1.599.248,98
5-Varição da Disponibilidade Decorrente da Exec. Orçamentária (1-2)	610.728,14
6-Varição da Disponibilidade Decorrente da Exec.Orçamentária(3-4)	610.728,14
7-Varição do Período Apurada (5+6)	1.221.456,28
8-Anexo 14-BP-Saldo Inicial-Caixa e Equivalente de Caixa	2.358.183,17
9-Anexo 14-BP-Saldo Final-Caixa e Equivalente de Caixa	2.968.911,31
10-Resultado	610.728,14

6.6 Patrimônio Líquido

O Patrimônio líquido compreende a diferença entre os valores do Ativo e do Passivo, conforme abaixo:

QUADRO PRINCIPAL	VALOR
ATIVO	5.284.960,29
ATIVO CIRCULANTE	5.284.960,29
Caixa e Equivalente de Caixa	2.968.911,31
Créditos a Curto Prazo	2.316.048,98
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.284.960,29

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. O PL- Patrimônio Líquido é representado pela diferença entre os valores do Ativo e Passivo. Em 2021, o PL atingiu um montante de R\$ 5.284.960,29, positivos que, comparativamente ao exercício de 2020 apresentou uma variação positiva de aproximadamente 61%.

Balanço Patrimonial Apuração Patrimônio Líquido	31/12/2021	31/12/2020
Ativo (I)	5.284.960,29	3.326.733,17
Passivo (II)	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido(I-II)	5.284.960,29	3.326.733,17



6.7 QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Este quadro apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes, de acordo com o disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964. Foi elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo), a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP, bem como as contas que representem passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Crédito Empenhado a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". (Item 4.2.2, Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público do MCASP).

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTE

DESCRIÇÃO	Exercício 2021	Exercício 2020
ATIVO (I)	5.284.960,29	3.326.733,17
Ativo Financeiro	2.968.911,31	2.358.183,17
Ativo Permanente	2.316.048,98	968.550,00
PASSIVO (II)	0,00	0,00
Passivo Financeiro	0,00	0,00
Saldo Patrimonial (I - II)	5.284.960,29	3.326.733,17

6.8 Resultados Acumulados - Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2021	31/12/2020
Superávit ou Déficit do Exercício Anterior	3.326.733,17	3.656.477,18
Superávits ou Déficit do Exercício	1.958.227,12	(329.744,01)
Resultados Acumulados	5.284.960,29	3.326.733,17

• Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 5.284.960,29 ante um resultado em 2020 de R\$ 3.326.733,17.



7 DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (DVP) – Anexo 15

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

DESCRIÇÃO	Exercício 2021	Exercício 2020
Resultado Patrimonial (I)	2.209.977,12	990.815,39
Variações Patrimoniais Aumentativas	2.209.977,12	990.815,39
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	89.157,99	11.179,10
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeira	89.157,99	11.179,10
Transferências e Delegações Recebidas		256.900,00
Transferências Intragovernamentais		256.900,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		722.736,29
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		722.736,29
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	251.750,00	1.320.559,40
Transferências e Delegações Concedidas(II)	251.750,00	1.320.559,40
Transferências Intragovernamentais		411.100,00
Transferências Intergovernamentais	251.750,00	909.459,40
Uso de Bens Serviços e Consumo de Capital Fixo		
Resultado Patrimonial do Período(I-II)	1.958.227,12	(329.744,01)

7.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Compreende o decréscimo no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de saída de recurso ou redução de ativo ou incremento em passivo, que resulte em decréscimo do patrimônio líquido e que não seja proveniente de distribuição aos proprietários da entidade.

7.1.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

DESCRIÇÃO	Exercício 2021	Exercício 2020
Transferências e Delegações Concedidas	251.750,00	1.320.559,40
Transferências Intragovernamentais		411.100,00
Transferências Voluntárias-Inter Governamentais	251.750,00	909.459,40



7.2 RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD). Sendo que o valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos ou potencial de serviços fluirão para a Unidade Gestora e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se a lógica do regime de competência.

As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios econômicos ou potenciais de serviços para a Unidade Gestora, implicando saída de recursos ou redução de ativos ou assunção de passivos, seguindo a lógica do regime de competência.

O resultado patrimonial apurado em 2021 foi superavitário em R\$ 1.958.227,12 e está demonstrado na tabela abaixo:

Descrição	2021	2020
Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	2.209.977,12	990.815,39
Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	251.750,00	1.320.559,40
Resultado Patrimonial do Período (III=I-II)	1.958.227,12	(329.744,01)

8 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo e segundo a Lei n. 4.320, compreende os restos a pagar, conforme detalhamento a seguir.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE				
Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Movimentação no Exercício Inscrição	Movimentação no Exercício Baixa	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Não Processados	46.950,80	0,00	46.950,80	0,00
Valores Restituíveis	0,00	0,00	0,00	0,00



8.1 RESTOS A PAGAR

Lei 4.320/64: "Art. 36. Consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro distinguindo-se as processadas das não processadas.

" Denomina-se como processados os Restos a Pagar das despesas "legalmente empenhados cujo objeto de empenho já foi recebido, ou seja, aquelas cujo 2º estágio da despesa (liquidação) já ocorreu". Restos a Pagar não processados são aqueles derivados de despesas "legalmente empenhadas que não foram liquidadas e nem pagas até 31 de dezembro do mesmo exercício".

-Inscrição- Compreende o somatório relativo ao valor da inscrição das despesas empenhadas e não pagas;

-Baixa- Compreende os Restos a Pagar Pagos e os Restos a Pagar cancelados, em razão de insuficiência de recursos, pela inscrição indevida ou para atender dispositivo legal.

9 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC) – Anexo 18

A Demonstração dos Fluxos de Caixa identifica as origens dos fluxos de entradas de caixa, os itens que geraram desembolsos de caixa durante o período das demonstrações contábeis, e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. A informação dos fluxos de caixa permite aos usuários avaliar como a entidade do setor público obteve os recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos foram utilizados e classifica os fluxos durante o período em fluxos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento.

Elaborada pelo método direto, evidencia as alterações de caixa ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, incluindo as movimentações extraorçamentárias.

9.1 Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos relativos às atividades operacionais compreendem os valores restituíveis (consignações, depósitos não judiciais e outros valores restituíveis), as transferências recebidas para a execução orçamentária (repasso recebido) e as transferências independentes da execução orçamentária.

Os desembolsos representam as despesas pagas orçamentárias pagas no exercício, bem como o pagamento de Restos a Pagar de exercícios anteriores, Despesas de Exercícios Anteriores e outros desembolsos operacionais, como Consignações, Transferências Concedidas para execução orçamentária, Transferências Concedidas – IEO e outros dispêndios extraorçamentários (retenções sobre os vencimentos e vantagens) conforme demonstrado a seguir.



Balanco Geral 2021
UG 710901-FUNLES

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	VALOR
Ingressos	2.209.977,12
Receita Patrimonial	89.157,99
Outros Receitas Correntes/Ingressos Operacionais	2.120.819,13
Desembolso	1.599.248,98
Transferências concedias	1.599.248,98
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)	610.728,14
Caixa e Equivalente de caixa inicial	2.358.183,17
Caixa e Equivalente de caixa final	2.968.911,31

9.2 Outros Ingressos Operacionais/Outros Desembolsos Operacionais

Compõem os valores relativos a Outros Ingressos e Desembolsos Operacionais do Demonstrativo de Fluxo de Caixa os resultantes das transferências financeiras recebidas/concedidas, depósitos restituíveis e valores vinculados, outros recebimentos e pagamentos extra orçamentários (obtidos no Anexo 13).

OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS/OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS			
Descrição	Anexo 13- Balanco Financeiro	Descrição	Anexo 18- Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Outras Destinações de Recursos	0,00	Outros Ingressos Operacionais	2.120.819,13
Outras Receitas Correntes	2.120.819,13		
Total	2.120.819,13		2.120.819,13
Descrição	Anexo 13- Balanco Financeiro	Descrição	Anexo 18- Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	Outros Desembolsos Operacionais	0,00
Depósito Restituíveis e Valores Vinculados	0,00		
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00		
Grupo 1135- Movimentos Devedor	0,00		
Total	0,00	Total	0,00



9.3 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e financiamento apresentou saldo positivo de R\$ 610.728,14, correspondente a diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de 2021.

DESCRIÇÃO	VALOR
Caixa e Equivalente de caixa inicial	2.358.183,17
Caixa e Equivalente de caixa final	2.968.911,31
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	610.728,14

9.4 Tabela demonstrativa de Caixa e Equivalentes de Caixa das Demonstrações Contábeis

O saldo de Caixa e Equivalente de Caixa final corresponde ao saldo de Caixa e Equivalente de Caixa para o Exercício Seguinte demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro e ao saldo da conta no Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa apresentado no Anexo 14 – Balanço Patrimonial - R\$ 2.968.911,31, conforme demonstrado a seguir:

Demonstrações Contábeis	VALOR
Anexo 13 – Balanço Financeiro Saldo p/ o Exercício seguinte	2.968.911,31
Anexo 14 – Balanço Patrimonial	2.968.911,31
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa-Saldo Final	2.968.911,31


MAISA SONIA FRANCISCO
Analista Contábil
CRC MS-006537/O-8

