



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 de 2

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.029.217,00	1.029.217,00	438.163,07	-591.053,93
RECEITA PATRIMONIAL	4.765,00	4.765,00	5.875,49	1.110,49
Valores Mobiliários	4.765,00	4.765,00	5.875,49	1.110,49
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.024.452,00	1.024.452,00	432.287,58	-592.164,42
Transferências da União e de suas Entidades	900.041,00	900.041,00	356.284,58	-543.756,42
Transferências do Estado e de suas Entidades	124.411,00	124.411,00	76.003,00	-48.408,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Transferências da União e suas Entidades	500,00	500,00	0,00	-500,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500,00	500,00	0,00	-500,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)-(I+II)	1.030.217,00	1.030.217,00	438.163,07	-592.053,93
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	1.030.217,00	1.030.217,00	438.163,07	-592.053,93
DÉFICIT (VI)			400.861,71	
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.030.217,00	1.030.217,00	839.024,78	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

Alexandrino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoreroiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
438.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.065.107,00	1.192.829,18	801.119,78	797.419,78	797.419,78	391.709,40
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.065.107,00	1.192.829,18	801.119,78	797.419,78	797.419,78	391.709,40
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	13.000,00	83.700,00	37.905,00	37.905,00	37.905,00	45.795,00
INVESTIMENTOS	13.000,00	83.700,00	37.905,00	37.905,00	37.905,00	45.795,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	1.078.107,00	1.276.529,18	839.024,78	835.324,78	835.324,78	437.504,40
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	1.078.107,00	1.276.529,18	839.024,78	835.324,78	835.324,78	437.504,40
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	1.078.107,00	1.276.529,18	839.024,78	835.324,78	835.324,78	437.504,40
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	58.189,57	134.161,54	27.500,00	27.500,00	58.139,57	106.711,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	58.189,57	134.161,54	27.500,00	27.500,00	58.139,57	106.711,54
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	58.189,57	134.161,54	27.500,00	27.500,00	58.139,57	106.711,54

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES		82,80	0,00	0,00	82,80
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		82,80	0,00	0,00	82,80
DESPESAS DE CAPITAL		1.580,00	0,00	0,00	1.580,00
INVESTIMENTOS		1.580,00	0,00	0,00	1.580,00
INVERSÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1.662,80	0,00	0,00	1.662,80

Alexandino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Helio de Souza
Tesoureiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 de 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		438.163,07	774.507,15	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		839.024,78	872.282,03
RECURSOS ORDINÁRIOS		5.875,49	1.379,00	RECURSOS ORDINÁRIOS		21.263,34	16.040,00
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		356.284,58	349.570,84	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		797.047,14	743.877,72
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FEAS		76.003,00	423.557,31	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FEAS		20.714,30	112.364,31
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		53.000,00	161.928,71	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		27.500,00	36.441,44
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		53.000,00	161.928,71	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		27.500,00	36.441,44
REPASSE RECEBIDO		53.000,00	161.928,71	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		27.500,00	21.417,77
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		3.700,00	134.161,54	RP PROCESSADO PAGO		0,00	15.023,67
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		3.700,00	134.161,54	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		103.389,45	475.051,16
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.700,00	134.161,54	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		103.389,45	475.051,16
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		475.051,16	313.177,23	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		101.316,80	475.051,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		475.051,16	313.177,23	CONTA ÚNICA		2.072,65	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		475.051,16	313.177,23	TOTAL		969.914,23	1.383.774,63
TOTAL		969.914,23	1.383.774,63				

Alexandrino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoreroiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técico em Contabilidade
438.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 de 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
100	RECURSOS ORDINÁRIOS	42.992,17	216.883,42
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	42.992,17	216.883,42
101	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	0,00	-3.719,37
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	0,00	-3.719,37
102	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	0,00	-3.897,32
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	0,00	-3.897,32
119	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS 30%	0,00	-463,17
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	0,00	-463,17
121	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS à SAÚDE - UNIÃO	0,00	-2.799,84
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	0,00	-2.799,84
122	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - ASSISTÊNCIA SOCIAL - UNIÃO	901,05	0,00
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	901,05	0,00
126	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - ASSISTÊNCIA SOCIAL - ESTADO	5.000,00	0,00
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	5.000,00	0,00
129	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	-38.762,55	-417.891,64
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	-40.008,22	-417.891,64
336	Recursos destinados ao enfrentamento do	1.245,67	0,00
131	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	0,00	-1.231,05
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	0,00	-1.231,05
180	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FUNDERSUL	0,00	326.877,48
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	0,00	326.877,48
181	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS	2.235,81	0,00
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	2.235,81	0,00
182	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FEAS	-21.051,37	407.228,73
000	Recursos que não se enquadram nos Detalh	-21.051,37	407.228,73
TOTAL		-8.684,89	520.987,24

Alexandrina Arivaldo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoreroiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 de 3

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		131.893,35	475.051,16	PASSIVO CIRCULANTE		65.430,99	65.430,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		103.389,45	475.051,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		65.430,99	65.430,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		103.389,45	475.051,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		65.430,99	65.430,99
CONTA ÚNICA	F	2.072,65	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.662,80	1.662,80
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	101.316,80	475.051,16	FORNECEDORES NACIONAIS	P	63.768,19	63.768,19
ESTOQUES		28.503,99	0,00	TOTAL PASSIVO		65.430,99	65.430,99
ALMOXARIFADO		28.503,99	0,00				
MATERIAL DE CONSUMO	P	28.503,99	0,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		29.990,00	204.496,40				
IMOBILIZADO		29.990,00	204.496,40				
BENS MOVEIS		29.990,00	186.225,00				
BENS DE INFORMÁTICA	P	19.360,00	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	2.400,00	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	8.230,00	186.225,00				
BENS IMÓVEIS		0,00	18.271,40				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	0,00	18.271,40				
TOTAL		161.883,35	679.547,56				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		96.452,36	614.116,57
RESULTADOS ACUMULADOS		96.452,36	614.116,57
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		96.452,36	614.116,57
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-517.664,21	176.897,60
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	614.116,57	437.218,97
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		96.452,36	614.116,57
TOTAL		161.883,35	679.547,56



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

2 de 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		103.389,45	475.051,16	PASSIVO FINANCEIRO (1.662,80)+RP não Proc.(110.411,54)		112.074,34	194.013,91
ATIVO PERMANENTE		58.493,90	204.496,40	PASSIVO PERMANENTE		63.768,19	63.768,19
				SALDO PATRIMONIAL		-13.959,18	421.765,46

Alexandrino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoureiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

3 de 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Alexandrina Arivaldo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoureiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 de 2

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		5.875,49	1.379,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		796.415,88	759.538,26
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		5.875,49	1.379,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		634.646,89	453.086,33
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		485.287,58	935.056,86	SERVIÇOS		161.768,99	306.451,93
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		53.000,00	161.928,71	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		212.411,40	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		432.287,58	773.128,15	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		212.411,40	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		491.163,07	936.435,86	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		1.008.827,28	759.538,26
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		517.664,21	0,00	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00	176.897,60
TOTAL		1.008.827,28	936.435,86	TOTAL		1.008.827,28	936.435,86

Alexandrino Arêvalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoureiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2021)

2 de 2

Exercício de 2021

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		37.905,00	0,00
INVESTIMENTOS		37.905,00	0,00

Alexandrino Arêvalo Garcia
Prefeito municipal
639.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoreroiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

Exercício de 2021

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2012	1.662,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,80
Sub-total	1.662,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,80
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2009	759,75	0,00	759,75	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	6.407,20	0,00	6.407,20	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	11.201,00	0,00	11.201,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	1.300,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	50,00
EXERCÍCIO 2017	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	2.093,11	0,00	2.093,11	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	35.378,51	0,00	35.378,51	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2020	134.161,54	0,00	27.500,00	0,00	0,00	106.661,54
EXERCÍCIO 2021	0,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
Sub-total	192.351,11	3.700,00	85.639,57	0,00	0,00	110.411,54
TOTAL	194.013,91	3.700,00	85.639,57	0,00	0,00	112.074,34

Alexandrino Aníbal Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoreroiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00

*

*

Ficrilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.25.25.2230 - 15351)
24/03/2022 22:15

Usuário: PLENUS ASSESSORIA



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

1 de 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		491.163,07	936.435,86
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.875,49	1.379,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		5.875,49	1.379,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	432.287,58	773.128,15
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		53.000,00	161.928,71
Ingressos Extraorçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		53.000,00	161.928,71
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		824.919,78	774.561,93
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	824.919,78	774.561,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-333.756,71	161.873,93
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		37.905,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		37.905,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-37.905,00	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		475.051,16	313.177,23

Alexandrino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoureiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

2 de 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-371.661,71	161.873,93
(-)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		103.389,45	475.051,16

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		432.287,58	773.128,15
da União		432.287,58	773.128,15
de Estados e Distrito Federal		356.284,58	349.570,84
de Municípios		76.003,00	423.557,31
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		432.287,58	773.128,15
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		824.919,78	774.561,93
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		824.919,78	774.561,93

Alexandrino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoreroiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento

FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

3 de 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL ARAL MOREIRA

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

Alexandrino Arévalo Garcia
Prefeito municipal
839.314.301-20

José Hélio de Souza
Tesoureiro
254.494.351-34

Nelson Lopes Bica
Técnico em Contabilidade
436.345.161-00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

NOTAS EXPLICATIVAS BG 2021

INTRODUÇÃO

O Fundo Municipal de Assistência Social de Aral Moreira– MS apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2021, observando as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas – PCASP e o Manual de Peças Obrigatórias do TCE e suas alterações.

Objetivando evidenciar as demonstrações contábeis e descrever em detalhes os lançamentos e registros que demandam esclarecimentos.

1. INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA/MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o **CNPJ 03.759.271/0001-13.**

1.2) **Localizada na RUA BENTO MARQUES, nº 795, Centro – Aral Moreira/MS.**

1.3) Principais Atividades da entidade é exercer, funções que deve ser instituído como uma das diretrizes da política de atendimento de investimentos sociais (inciso IV, art. 88, Lei 8.069/90 – ECA). Tem como objetivo a viabilização das políticas, programas e ações de promoção, distribuídos e alocados mediante deliberação dos Conselhos, de acordo com seu Regimento Interno e Lei Orgânica do Município.

1.4) A Contabilidade Aplicada ao Setor Público tem como objetivo fornecer aos seus usuários informações sobre os resultados alcançados e outros dados de natureza orçamentária, econômica, patrimonial e financeira das entidades do setor público, em apoio ao processo de tomada de decisão, à



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

adequada prestação de contas, à transparência da gestão fiscal e à instrumentalização do controle social.

1.5) A moeda funcional é o Real. Não houve realização em moeda estrangeira.

1.6) O reconhecimento das despesas é realizado em regime de competência. É considerado regime de caixa para os ingressos efetivamente realizados e, de competência, para os ingressos decorrentes de consignações e para as despesas realizadas.

1.7) Não há empresas controladas pela entidade.

1.8) Este Fundo Municipal de Assistência Social de Aral Moreira, controla apenas a unidade 0202 – Fundo Municipal de Assistência Social de Aral Moreira.

1.9) O Orçamento do Fundo Municipal, realizado conforme Lei nº 868 de 16/12/2020, para o exercício de 2021, fixou-se a Despesa em R\$ 1.030.217,00 para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.

Conforme nos termos do art. 165, § 5o, da Constituição:

I - O Orçamento Fiscal referente aos Poderes da União, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Federal direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;

II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da Administração Pública Federal direta e indireta, bem como os fundos e fundações, instituídos e mantidos pelo Poder Público; e

III - O Orçamento de Investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detém a maioria do capital social com direito a voto.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), Portarias da STN (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público), as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN, e demais disposições normativas vigentes.

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis geradas através do XML disponibilizadas pelo TCE/MS estão de acordo com as bases constituídas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP). Dessa forma, essas demonstrações são compostas por:

- Anexo 12 Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante;
- Anexo 18 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa;
- Notas de Lançamento PCASP
- Livro Diário

As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2021, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil.

Todos foram elaborados em conformidade com a Lei nº. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente.

Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

- As disponibilidades de caixa são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.
- Os estoques de materiais de consumo, bem como suas saídas são avaliados com base no

valor de aquisição.



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

- Os gastos de distribuição, de administração geral e financeiros são considerados como despesas do período em que ocorrerem.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição.
- O método adotado de depreciação dos bens móveis foi o linear que considera que o bem será usado de forma constante durante toda a sua vida útil, e que não haverá mudança no valor residual. No caso deste Legislativo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 5, 10 e 15 anos, e o valor residual de 10%, conforme o processo de convergência da contabilidade pública municipal parte 2 da CNM, onde nesta mesma portaria diz que normalmente, os bens em uso na atividade operacional de um Município apresenta padrão de consumo uniforme, razão pela qual recomenda-se o uso do método linear, de fácil aplicação, onde são fixadas taxas constantes de depreciação ao longo do tempo de vida útil.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 - Contabilização das Retenções, editada em 2017, que “define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar”:

1. O recurso será repassado a um terceiro.
2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

Os erros de registros e/ou omissões são realizados ajustes e eles são evidenciados nas Notas Explicativas.

4. BASES DE MENSURAÇÃO

A Base de Mensuração utilizada pela entidade é o CUSTO HISTÓRICO.

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

A política contábil utilizada pela entidade é NCASP.

6. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

A classificação de Ativos, Constituição de Provisões, Reconhecimento de Variações Patrimoniais e Transferências de Riscos e Benefícios significativos seguem as normas do MCASP e PCASP.

7. DIVULGAÇÃO DE ESTIMATIVAS

A Fundo Municipal de Assistência Social de Aral Moreira não obriga a divulgação de estimativas dos efeitos de eventos futuros incertos sobre ativos e passivos ao término do período de reporte.

8. GESTÃO DE CAPITAL

A entidade não possui, em suas demonstrações, elementos de Gestão de Capital.

9. OUTRAS DIVULGAÇÕES

As informações a seguir constam no item 1 deste relatório.

- O domicílio e a forma jurídica do órgão ou entidade, e a jurisdição onde ela opera;
- A descrição da natureza das operações do órgão ou entidade e de suas principais atividades;
- A referência à legislação relevante que rege as operações do órgão ou entidade;
- O nome do órgão ou entidade; e se é entidade com prazo de duração limitado, a informação sobre o tempo da sua duração.

Não há valores ou quaisquer informações a serem prestadas sobre os itens abaixo:

- O montante de dividendos, ou outras distribuições similares, propostos ou declarados antes da data em que as demonstrações contábeis foram autorizadas para serem publicadas e não reconhecido como distribuição aos proprietários durante o período abrangido pelas demonstrações contábeis, bem como o respectivo valor por ação ou equivalente

- A quantia de quaisquer dividendos preferenciais cumulativos, ou outras distribuições similares, não reconhecidos.

Já o estágio de adequação está o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, definidos nos arts. 6º e 7º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013,



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

com prazos-limites definidos em Anexo da Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015; e as regras e procedimentos contábeis para consolidação das empresas estatais dependentes (caso houver) estão seguindo os padrões estabelecidos pela Portaria nº 589 de 27/12/2001 da STN; estão sendo seguidos à risca.

10. NOTAS EXPLICATIVAS NOS PRINCIPAIS DEMONSTRATIVOS

Estão Incluídos, conforme a NBC TSP 11, na apresentação das Demonstrações Contábeis:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)
- Balanço Orçamentário (BO)

10.1. Remanejamento de Dotações

Conforme demonstrativo abaixo, foram abertos créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, e a despesa inicialmente fixada de R\$ 1.030.217,00 e atualizada para R\$ 1.030.217,00.

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL		
Nº	LEI	DATA	DECRETO/PORTARIA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO
868	16/12/2020	D	14	13/01/2021	23.000,00				
868	16/12/2020	D	50	09/04/2021	15.000,00				
868	16/12/2020	D	63	23/04/2021	22.000,00				
871	30/04/2021	D	81	18/05/2021				198.422,18	
868	16/12/2020	D	84	31/05/2021	18.000,00				
868	16/12/2020	D	105	23/06/2021	11.000,00				
868	16/12/2020	D	111	12/07/2021	30.000,00				
868	16/12/2020	D	136	20/08/2021			30.000,00		
868	16/12/2020	D	153	28/09/2021			12.000,00		
868	16/12/2020	D	160	13/10/2021	13.000,00				
868	16/12/2020	D	172	22/10/2021	58.000,00				
TOTAIS				190.000,00	0,00	0,00	42.000,00	198.422,18	0,00



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

10.1.1 Execução Do Orçamento Por Elemento De Despesa

Resumo da Execução da Despesa por Elemento se deu da seguinte forma:

			DOTAÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	A PAGAR	SALDO
	ELEM.	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL	ACUMULADO	ACUMULADO	ACUMULADO		
Entidade	5	FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA	1.276.529,18	839.024,78	835.324,78	835.324,78	3.700,00	437.504,40
Elemento	14	DIÁRIAS - CIVIL	29.403,00	17.890,27	17.890,27	17.890,27	0,00	11.512,73
Elemento	30	MATERIAL DE CONSUMO	603.445,00	443.393,93	439.693,93	439.693,93	3.700,00	160.051,07
Elemento	32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	207.820,18	195.956,86	195.956,86	195.956,86	0,00	11.863,32
Elemento	33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	5.401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.401,00
Elemento	36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSO	25.775,00	15.441,72	15.441,72	15.441,72	0,00	10.333,28
Elemento	39	A FÍSICA OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSO	320.985,00	128.437,00	128.437,00	128.437,00	0,00	192.548,00
Elemento	51	A JURÍDICA OBRAS E INSTALAÇÕES	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Elemento	52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	81.700,00	37.905,00	37.905,00	37.905,00	0,00	43.795,00
TOTAL			1.276.529,18	839.024,78	835.324,78	835.324,78	3.700,00	437.504,40

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 839.024,78 (Oitocentos e trinta e cinco mil trezentos e vinte e quatro reais e setenta e oito centavos), que corresponde a 65,43% da despesa total atualizada.

10.1.2 Restos a Pagar:

Conforme demonstrativo no item 10.1.3 podemos evidenciar uma despesa empenhada de R\$ 839.024,78, liquidada no mesmo valor de R\$ 835.324,78 e paga no valor de R\$ 835.324,78 evidenciando um saldo de resto a pagar de R\$ 3.700,00 no exercício, demonstrados no XML 22.



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

10.1.3 Repasses Recebidos

REPASSE ENTRE ENTIDADES EFETUADOS ATÉ 30/12/2021

Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent.Destino	Conta Crédito
5	02/02/2021		1	65382	5	65272-5
20	29/03/2021		1	65379	5	65272-5
25	04/03/2021		1	65381	5	65272-5
38	26/04/2021		1	65394	5	65272-5
52	24/05/2021		1	65379	5	65272-5
111	20/09/2021		1	65379	5	65272-5
134	28/10/2021		1	65382	5	65272-5
145	29/11/2021		1	65382	5	65272-5
Total						

10.2 ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O balanço financeiro tem como finalidade evidenciar as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas por fonte/destinação de recursos. Destaca, ainda, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Nos ingressos (entradas) houve Receitas Orçamentárias recebidas no valor de R\$ 438.163,07, transferências recebidas no valor de R\$53.000,00, inscrição de restos a pagar processados R\$ 3.700,00 E Saldo do Exercício Anterior no valor de R\$ 475.051,16 perfazendo um total dos ingressos de R\$ 969.914,23.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$ 839.024,78 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas), restos a pagar não processados pagos R\$ 27.500,00 perfazendo saldo para o exercício seguinte de R\$ 969.914,23.

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R\$ 475.051,16, assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R\$ 103.389,45 (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2021).



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

10.3 ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública ao final do exercício, e esse é o principal anexo de um órgão em função da dimensão e da natureza dos valores envolvidos nos ativos e passivos.

ATIVO		PASSIVO	
Circulante	131.893,35	Circulante	65.430,99
Não circulante	29.990,00	Não circulante	0,00
		Patrimônio líquido	96.452,36
Total	161.883,35	Total	161.883,35

ATIVO – Compreende os recursos controlados por uma entidade como consequência de eventos passados e dos quais se espera que fluam benefícios econômicos ou potencial de serviços futuros a unidade

ATIVO CIRCULANTE- R\$ 131.893,35

1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa – R\$ 103.389,45, compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

1.1.5.0.0.00.00 – Estoques – R\$ 28.503,90, compreende o valor de bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. (Conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoarifado).

ATIVO NÃO CIRCULANTE – R\$ 29.990,00

1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis consolidação – R\$ 29.990,00, compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis consolidação – R\$ 0,00, compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

1.2.3.8.1.00.00 – (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas – R\$ - 0,00, compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência.

PASSIVO – Passivo compreende as obrigações existentes da entidade oriundas de eventos passados de cuja liquidação se espera que resulte em fluxo de saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Patrimônio Líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

PASSIVO CIRCULANTE – R\$ 65.430,99

2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar – R\$ 0,00, compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

2.1.3.1.1.00.00 – Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo – consolidação - R\$ 65.430,99, compreende as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços;

2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis – consolidação – R\$ 0,00, compreende os valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, exigíveis no curto prazo.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE – R\$ 0,00

2.2.1.4.3.01.01 – Contribuição ao RGPS – Débito Parcelado – R\$ 0,00, registra os valores de débito parcelado que se referem ao não recolhimento de obrigações da folha de pagamento junto à previdência.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO – R\$ 96.452,36



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R\$ -517.664,21, corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais;

2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores – R\$ 614.116,57, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores – R\$ 0,00, evidencia o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

10.4 ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as variações verificadas no patrimônio e indica o resultado patrimonial do exercício.

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas e das variações patrimoniais diminutivas. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta apuração. Após apuração, o resultado é transferido para conta Superávit/Déficit do Exercício.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		491.163,07
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras)	5.875,49	
Transferências de Delegações Recebidas	485.287,58	
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	
(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.008.827,28
Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	0,00	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões)	0,00	
Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2021).	634.646,89	
Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14 / 3.3.90.36 / 3.3.90.39)	161.768,99	
Depreciação	0,00	



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	
Transferências e Delegações concedidas	212.411,40	
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições	0,00	
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos	0,00	
RESULTADO PATRIMONIAL		-517.664,21

Em 31/12/2021 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ -517.664,21.

VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA - Compreende o aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento de ativo ou diminuição de passivo, que resulte em aumento do patrimônio líquido e que não sejam provenientes de aporte dos proprietários.

a) Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras - R\$ 5.875,49

4.4.5.0.0.00.00 – Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras – compreende o valor total das variações patrimoniais aumentativas decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

b) Transferências de Delegações Recebidas – R\$ 485.287,58

4.5.1.1.2.02.00 – Repasse Recebido –, representa o valor dos recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

4.6.3.9.0.00.00 – Outros ganhos com Incorporação de Ativos – R\$ 0,00, compreende a contrapartida da incorporação de outros novos ativos.

VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA – 1.008.827,28- 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.



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

a) Pessoal e Encargos – R\$ 0,00

3.1.1.1.1.00.00 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS – consolidação – R\$ 0,00, compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RPPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo ou função de confiança no setor público.

3.1.1.2.1.00.00 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS – CONSOLIDAÇÃO – R\$ 0,00 compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RGPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do emprego, inclusive os ocupantes de cargos em comissão não investidos em cargo efetivo, no setor público.

3.1.2.1.2.00.00 - Encargos Patronais - RPPS - INTRA OFSS – R\$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos servidores públicos ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público.

3.1.2.2.3.00.00 - Encargos Patronais - RGPS - INTER OFSS – União – R\$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos empregados ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público, bem como ocupantes de cargo em comissão não investido em cargo efetivo.

3.1.2.9.2.00.00 – Outros Encargos Patronais – INTRA OFSS – R\$ 0,00 compreende outras variações patrimoniais diminutivas, relacionadas aos encargos patronais, não abrangidas nos grupos anteriores.

b) Benefícios Previdenciários e Assistenciais – R\$ 0,00

3.2.2.1.1.00.00 – Pensões – RPPS consolidação – R\$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas com pagamento de pensões aos dependentes dos segurados, após seu óbito, pelo regime próprio da previdência social - RPPS.

3.2.9.1.1.12.00 – Salário Família – R\$ 0,00, registra as variações patrimoniais diminutivas com salário-família

c) Uso de Bens, Serviços e Consumo – R\$ 796.415,88



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

3.3.1.1.1.00.00 – Consumo de Material consolidação – R\$ 634.646,89, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes de requisição de material de consumo para uso interno;

3.3.2.1.1.00.00 – Diárias consolidação – R\$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da utilização de diárias pagas aos servidores, empregados públicos e colaboradores eventuais, para fazer face a despesas com pousada, alimentação e locomoção urbana;

3.3.2.2.1.00.00 – Serviços Terceiros PF consolidação – R\$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa física fornecida a entidade governamental;

3.3.2.3.1.00.00 – Serviço Terceiros PJ consolidação – R\$ 161.768,99, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;

3.3.3.1.1.00.00 – Depreciação consolidação – R\$ 0,00, compreende a redução do valor dos bens tangíveis pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

c) **Transferências Financeiras – R\$ 212.411,40** - Compreende as variações patrimoniais diminutivas decorrentes das transferências financeiras relativas à execução orçamentária, e de bens e valores, referentes às transações intragovernamentais.

d) **Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos – R\$ 0,00**

3.6.3.1.1.01.00 – Perda Involuntárias de Bens Móveis – R\$ 0,00, registra a variação patrimonial diminutiva com perdas involuntárias de bens móveis.

10.5 ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos de consignações. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2021:



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII Nº 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.		
				INSCR.	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2012	1.662,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,80
Sub-total	1.662,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,80
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2009	759,75	0,00	759,75	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	6.407,20	0,00	6.407,20	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	11.201,00	0,00	11.201,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	1.300,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	50,00
EXERCÍCIO 2017	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	2.092,11	0,00	2.092,11	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	35.378,51	0,00	35.378,51	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2020	134.161,54	0,00	27.500,00	0,00	0,00	106.661,54
EXERCÍCIO 2021	0,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
Sub-total	192.351,11	3.700,00	85.639,57	0,00	0,00	112.411,54
TOTAL	194.013,91	3.700,00	85.639,57	0,00	0,00	112.074,34

10.6 DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) é elaborada pelo método direto e evidencia as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas em fluxo de atividades das operações, de investimentos e de financiamento.

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem as receitas arrecadadas pelo seu valor líquido relativas às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais.

INGRESSOS NO VALOR DE R\$ 491.163,07

Receita Patrimonial R\$ 5.875,49 - decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

Transferências recebidas R\$ 485.287,58 - referente a recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

DESEMBOLSOS NO VALOR DE R\$ 824.919,78

Pessoal, e demais despesas R\$ 824.919,00 - compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;



Diário Oficial

Aral Moreira - MS Criado pela lei 688/2009
Orgão de divulgação oficial do município

ANO XIII N° 2084 – Quinta – Feira 31 de Março de 2022 Suplemento



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ARAL MOREIRA

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS VALOR DE R\$ - 333.756,71

Reflete as transações de caixa das atividades operacionais, das atividades de investimento e das atividades de financiamento, bem como a apresentação de uma conciliação de um resultado e um fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais, visando fornecer informações sobre os efeitos líquidos das transações.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

INICIAL VALOR DE R\$ 475.051,16

FINAL VALOR DE R\$ 103.389,45

Aral Moreira – MS, 31 de dezembro de 2021

NELSON LOPES BICA
TÉC.CONTÁBIL CRC/MS 3733/0