



**ASSEMBLEIA
LEGISLATIVA**
MATO GROSSO DO SUL

Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BASE DE ELABORAÇÃO DAS EMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

➤ **Contexto Operacional**

A **ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL** é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.979.390/0001-81, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Avenida Desembargador Jose Nunes da Cunha, Sn Bloco 09 - Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da **UG 10101** são amparadas pela Lei Estadual nº 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Notas Explicativas (NE).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

➤ **Base de Preparação**

As demonstrações financeiras 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), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, 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, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativa aos Princípios de



**ASSEMBLEIA
LEGISLATIVA**
MATO GROSSO DO SUL

Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras 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 constantes nas referidas demonstrações.

➤ **Moeda Funcional e de Apresentação**

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais.

1-BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Anexo 12)

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.

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	353.014.000,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	353.014.000,00



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi SUPERAVITARIO, pois não é um agente arrecadador, e executa as despesas orçamentárias para atendimento jurídico aos hipossuficientes.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	VALOR
Receita Arrecadada	0,00
Despesa Empenhada	292.638.830,41
Superavit Orçamentário	60.375.169,59

2- BALANÇO FINANCEIRO (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 demonstra a apuração do Resultado Financeiro do Exercício.

2.1 Saldo de Caixa / Resultado Financeiro do Exercício

RESULTADO FINANCEIRO	VALOR
Caixa em 2021 (+)	26.529.081,23
Transferências Financeiras Recebidas (+)	324.205.443,74
Recebimentos Extraorçamentários (+)	544.576.972,72
Despesas Orçamentárias (-)	292.638.830,41
Pagamento Extraorçamentário (-)	539.286.816,06
Saldo de Caixa em 2022	23.795.883,94

2.2 RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

2.2.1 Outros Recebimentos Extra Orçamentários



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento.

2.3 PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

2.3.1 Outros Pagamentos Extra Orçamentários-

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- a. relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- b. restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício,
- c. outros pagamentos extraorçamentários conforme detalhado abaixo:

2.4 OUTROS RECEBIMENTOS E PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Outros recebimentos /Pagamentos extraorçamentário	Ingressos	Dispêndios
Restos a Pagar não Processados	8.435.569,53	3.518.645,30
Restos a Pagar Processados	1.365.474,22	3.351.046,03
Depositos Restitutiveis e valores vinculados	145.470.875,44	143.112.071,20
RPPS retenção sobre vencimentos e ventagens	0,00	0,00
Contribuição RGPS	0,00	0,00
Encargos Sociais – Outras entidades	22.451,53	21.387,16
Imposto sobre a renda retido na fonte	0,00	0,00
Impostos e Contribuições diversos	0,00	0,00
ISS	0,00	0,00
Pensão alimentícia	645.325,17	645.325,17
Planos de Previdência e assistência medica	3.765.643,22	3.765.643,22
Retenções entidades de classe	114.585,83	104.319,02
Retenções Planos de seguros	92.863,36	91.914,12
Retenções Empréstimos e financiamentos	8.327.200,61	8.392.483,06



**ASSEMBLEIA
LEGISLATIVA**
MATO GROSSO DO SUL

Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

Outros consignatários	329.548,00	328.314,29
Depósitos de Terceiros	0,00	0,00
Salários remunerações e benefícios do exercício	86.792.259,39	84.459.582,19
Outros valores restituíveis	12.793.491,65	12.793.491,65
RPPS retenções sobre vencimentos e vantagens	3.164.027,02	3.168.065,13
Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	21.330.073,01	21.330.073,01
Contribuição ao RGPS	7.083.378,70	7.001.445,15
Outros Tributos Federais	194.550,07	194.550,07
ISS	815.477,88	815.477,88
Outros Recebimentos / Pagamentos	389.305.053,53	389.305.053,53
TOTAL	544.576.972,72	539.286.816,06

3-BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão, por meio de contas representativas do patrimônio público.

As demonstrações contidas nos anexos da Lei 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012. Assim o Balanço Patrimonial ficou composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação;
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

3.1-QUADRO PRINCIPAL



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

ATIVO	44.225.958,88
ATIVO CIRCULANTE	24.203.477,78
Caixa e equivalente de caixa	23.795.883,94
Estoques	407.593,54
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.022.481,50
Realizável a Longo Prazo	15.917,61
Imobilizado	20.006.563,89
Total de Ativo	44.225.958,08

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.225.958,98
PASSIVO CIRCULANTE	6.666.024,38
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	198.784,66
Demais obrigações a curto prazo	3.645.714,12
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	566.918,29
Outras obrigações a longo prazo	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.993.016,31
Superavit ou Déficit do Exercício	44.514,05
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	44.225.958,98

3.2 ATIVO

3.2.1 Ativo Circulante

Compreendem as disponibilidades de numerário, os recursos a receber, bem como outros bens e direitos.

ATIVO	44.225.958,08
ATIVO CIRCULANTE	24.203.477,78
Caixa e equivalente de caixa	23.795.883,94
Estoques	407.593,54



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

Mercadorias para doação	91.910,00
Material de Consumo	171.639,74
Gêneros Alimentícios	25.110,32
Medicamentos e materiais hospitalares	797,25
Materiais Gráficos	889,17
Materiais de Expediente	117.247,06
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.022.481,50
Adiantamentos concedidos a Pessoal	15.917,61
Imobilizado	20.006.563,89
Bens Moveis	6.864.084,67
Bens Imóveis	17.840.461,81
(-) Depreciação	4.697.982,59

3.2.2 Ativo Não Circulante

São incluídos todos os bens de natureza duradoura, destinados ao funcionamento normal das atividades

123000000	IMOBILIZADO	20.006.563,89
123100000	BENS MOVEIS	6.864.084,67
123110000	BENS MOVEIS CONSOLIDAÇÃO	6.864.084,67
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	510.231,34
123110101	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	1.080,00
213110102	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	2.038,84
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	36.551,46
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	416.568,52
123110106	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	0,00
123110107	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	9.895,18
123110108	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	2.714,64



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

123110109	MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	9.078,91
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	32.303,79
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	781.282,71
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	781.282,71
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.166.914,99
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	77.223,28
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	4.446,72
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	5.085.244,99
23110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	312.965,63
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	312.922,00
123110406	OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	33,63
123110500	VEÍCULOS	92.700,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	0,00

3.3 PASSIVO

PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	44.181.444,93
PASSIVO CIRCULANTE	6.666.024,38
Salários, remunerações e benefícios	0,00
Férias	33.578,05
Obrigações patronais	0,00
Contribuições ao RPPS	722.439,88
Contribuições ao RGPS Salários	1.306.266,47
Contribuições ao RGPS Debito Parcelado	755.889,96
Contribuição RPPS – Pessoal requisitado	3.351,36
Fornecedores nacionais	161.698,78



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

Contas não parceladas a Pagar	37.085,88
Encargos sociais – outras unidades	2.439,71
Imposto de Renda Retida na Fonte	0,00
Planos de Previdência e Assistência Médica	0,00
Entidades representativas de classe	16.651,78
Planos de seguro	7.817,71
Empréstimos e financiamentos	731.946,45
Outros consignatários	43.940,64
RPPS – retenções sobre vencimentos e vantagens	5.863,36
Indenizações e restituições	0,00
Contribuição ao RGPS	504.377,27
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	566.918,29
Contribuições ao RGPS – Debito Parcelado	566.918,29
PATRIMONIO LIQUIDO	36.948.502,26

3.4 PATRIMÔNIO LIQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos os passivos. É a diferença entre os ativos e os passivos, após a inclusão de outros recursos e a dedução de outras obrigações, reconhecida no Balanço Patrimonial como Patrimônio Líquido. A situação patrimonial líquida pode ser um montante residual positivo ou negativo.

TÍTULOS	31/12/2021	31/12/2022
Resultados Acumulados	36.948.502,26	36.993.016,31
Resultados Exercício	26.404.562,18	44.514,05
Resultado de Exercícios anteriores	10.543.940,19	36.948.502,36
Total do Patrimônio Líquido	43.241.294,33	43.659.040,69

3.5 Resultados Acumulados



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

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	31/12/2022
Superávits de Exercícios Anteriores	10.543.940,19	36.948.502,26
Resultado Patrimonial do Período-DVP	26.404.562,18	44.514,05
*Ajustes de Exercícios Anteriores	(0,11)	0,00
Resultados Acumulados	36.948.502,26	36.993.016,31

3.6 Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2021, substancialmente, em função de:

a) Despesas Empenhadas no Elemento “92-Despesas de Exercícios Anteriores”:

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

1. Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
2. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

vigente o direito do credor;

3. Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte I- Procedimentos Contábeis Orçamentários).

Natureza de Despesa	Nome da Natureza de despesa	Valor
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	121.895.333,20

Os valores lançados em despesas de exercício anteriores são referentes à folha de pessoal de ativo e inativos.

3.8 QUADRO DO SUPERAVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

Ativo Financeiro	23.795.883,94
Passivo Financeiro	14.289.475,60
SUPERAVIT FINANCEIRO (RECURSOS ORDINARIO DO TESOURO)	9.506.408,34

4-DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (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.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	324.205.443,74
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	324.160.929,69
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	44.514,05



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

4.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	324.205.443,74	0,00	324.205.443,74
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	324.205.443,74	0,00	324.205.443,74

4.2 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS-OBIGATÓRIO

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA PORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	39.589.967,28	0,00	39.589.967,28
TOTAL	39.589.967,28	0,00	39.589.967,28

4.3 DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE – (ANEXO 17)

Os componentes da dívida flutuante são aqueles contraídos por período limitado de tempo, que não ultrapassam o período de um ano, quer na sua condição de administrador de bens de terceiros confiados a sua guarda, quer para atender às necessidades de caixa



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária.

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.”

Detalhamento dos Restos a Pagar

Processados	1.365.474,22
Não Processados	9.278.287,26

5-DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18)

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
INGRESSOS	858.981.372,71
Outros ingressos operacionais	858.981.372,71
DESEMBOLSO	857.525.912,37
Pessoal e Demais despesas	238.015.935,94
Juros e encargos da dívida	821.393,88
Transferências concedidas	46.681.490,54
Outros Desembolsos Operacionais	572.007.092,01
Fluxo de Caixa líquido das atividades operacionais	1.455.460,34



Palácio Guaicurus
Avenida Desembargador José Nunes da Cunha
Jardim Veraneio – Parque dos Poderes – Bloco 09
Campo Grande / MS – CEP: 79.031-901
Tel.: (67)3389.6565 – CNPJ: 03.979.390/0001-81
www.al.ms.gov.br

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
DESEMBOLSO	3.432.767,67
Aquisição de ativo não circulante	3.432.767,67
Fluxo de Caixa líquido das atividades de Investimento	(3.432.767,67)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
DESEMBOLSO	755.889,96
Outros Desembolsos de Financiamento	755.889,96
Fluxo de Caixa líquido das atividades de Financiamento	(755.889,96)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(2.733.197,29)
Caixa e equivalente de caixa inicial	26.529.081,23
Caixa e equivalente de caixa final	23.795.883,94

Edgar Teixeira Gomes Laranjeira
CRC/MS - 008698-O