

INST. PREV. SANTA CRUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ



Documento Assinado Digitalmente em 06/12/2018 às 15:55:16 por ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTERIOR GERENTE PREVIDENCIÁRIO, CPF: 067.799.164-84. Documento: 06762756-4e31-3720-bd12045b5bfc82ce

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		4.651.834,88	3.542.760,93
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	4.526.341,29	3.451.066,33
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		125.493,59	91.693,60
Ingressos Extra-orçamentários		125.493,59	91.693,60
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.870.508,71	1.540.299,46
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.764.913,35	1.444.200,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		105.595,36	95.998,90
Desembolsos Extra-Orçamentários		105.595,36	95.998,90
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.781.326,17	2.002.561,57
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
DESEMBOLSOS		3.489,00	3.691,50
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.489,00	3.691,50
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)		-3.489,00	-3.691,50
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
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		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		11.825.057,03	9.826.190,86
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		2.777.837,17	1.998.866,17
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		14.602.894,20	11.825.057,03

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ



Documento Assinado Digitalmente por ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
 Acesse em: https://eic.ite.pe.gov.br/4pp/06f62756-4e1a-4726-bd12-045b5b6c8c9e/documento:06f62756-4e1a-4726-bd12-045b5b6c8c9e

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	3.391.068,83	2.344.033,39
Outras Receitas Derivadas	0,00	5.006,26
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	1.135.272,46	1.102.036,58
Total das Receitas Derivadas e Originárias	4.526.341,29	3.451.036,23

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.764.913,35	1.444.239,26
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.764.913,35	1.444.239,26

ANTONIO SALES DE SOUZA
 CONTADOR
 036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
 GERENTE PREVIDENCIÁRIO
 007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ



Documento Assinado Digitalmente por ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 0b6f2756-de1a-4726-bd12-045b5b1682c2

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC		
	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

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade: Fundo de Previdência do Município de Santa Cruz - PE

CNPJ: 08.702.822/0001-26

Endereço da entidade: Avenida três de maio – Centro – Santa Cruz - PE

Natureza jurídica da entidade:

O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Altinho é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120 - 1 “Fundo Público”.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor: Eracildo Barbosa Teixeira

Cargo: Gerente Previdenciário

Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome e CRC do contador responsável: Antonio Sales de Souza CRC – PE nº 18.238/O-9

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ



Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://brasil.pec.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do Documento: 0b62756-de1a-4726-bd12-045b5bfc82ce

forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 7ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalente de caixa.

b) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro das Receitas Derivadas e Originárias:

Aqui estão expostas as receitas derivadas (aquelas obtidas pelo poder público por meio da soberania estatal, por meio de imposição constitucional ou legal. Ex: receitas tributárias), e também as Originárias (obtidas por meio da exploração de atividades econômicas pela Adm. Pública. Ex: receita de aluguel, prestação de serviços comerciais).

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ



Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 0b6f62756e18472640112-0055bfc82ce

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função: Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Comportamento do Fluxo de Caixa do FUNPRESC (Quadro Principal):

1.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos no período foi de R\$ 4.651.834,88 Este valor inclui as seguintes receitas: contribuições R\$ 2.937.395,51; Remuneração de depósitos bancários R\$ 1.135.272,46; Receitas intraorçamentárias (parcelamento) no valor de R\$ 453.272,64; demais ingressos extraorçamentários R\$ 125.493,59

Enquanto isso, os desembolsos totalizaram R\$ 1.870.508,71, assim distribuídos: Pessoal e Demais Despesas R\$ 1.764.913,35; Despesas intraorçamentárias R\$ 105.595,36;

O Fluxo de Caixa Líquido foi de R\$ 62.766,52, que se dá pela diferença entre os Ingressos e os Desembolsos.

1.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

Houve apenas desembolso na aquisição de bens móveis para uso exclusivo do FUNPRESC, inscrito no Ativo Não Circulante no total de R\$ 3.489,00. Com isso, o fluxo de caixa foi de R\$ - 3.489,00.

1.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento: Nada a demonstrar.

1.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2017 foi R\$ 1.998.866,17. Ao final de 2018, o valor encontrado foi R\$ 2.777.837,17. Houve um acréscimo de R\$ 778.971,00, um crescimento de 38,97%.

1.5 Quadro de Receitas Derivadas e Originárias: Tivemos uma receita de contribuição de R\$ 3.391.068,83 e resultado das remunerações de investimento de R\$ 1.135.272,46

1.6 Quadro de transferência recebidas e concedidas: Nada ha registrar.

1.7 Quadro de desembolsos de Pessoal e demais despesas por função: Houve um desembolso com pessoal no

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ



Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: [https://stc.ice.pe.gov.br/portal/Doc/seam/Código do documento: 0b6f2756-4e1a-4726-bd12-045b5bfc82ce](https://stc.ice.pe.gov.br/portal/Doc/seam/Código%20do%20documento:0b6f2756-4e1a-4726-bd12-045b5bfc82ce)

montante de R\$ 1.764.913,35

1.8 Quadro de Juros e encargos da Dívida – Não Houve gastos com juros nesse exercício.

Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), e em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Eracildo Barbosa Teixeira

Gerente Previdenciário

Antonio Sales de Souza

CRC Nº 18.238/O-9

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84