



ESTADO DE PERNAMBUCO  
MUNICÍPIO DE SALOÁ  
**FUNDO DE PREV DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE SALOA -**  
CNPJ: 08.370.368/0001.53  
PRAÇA SÃO VICENTE - 0000000 - CENTRO  
Telefone: (087)3782-1181



Documento Assinado Digitalmente por MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA A. KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: [https://etce.tce.pe.gov.br/validadoc.seam?codigo\\_documento=30881910-4195-4fb2-bea2-33cd4cf53179](https://etce.tce.pe.gov.br/validadoc.seam?codigo_documento=30881910-4195-4fb2-bea2-33cd4cf53179)

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Exercício de/2019

**FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

**Ingressos**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Receita de Contribuições	4.855.789,24	3.899.070,50
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	1.001,99	
Transferências correntes recebidas		
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	4.675,28	590.490,38

**Desembolsos**

Pessoal e demais despesas	4.766.798,16	3.962.660,31
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas		
Outros desembolsos operacionais	19.375,33	543.911,12
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)	75.293,02	-17.000,55

**FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO**

**Ingressos**

Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		
Outros ingressos de investimentos		

**Desembolsos**

Aquisição de ativo não circulante	1.000,00	
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos		
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	-1.000,00	



ESTADO DE PERNAMBUCO  
MUNICÍPIO DE SALOÁ  
**FUNDO DE PREV DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE SALOA -**  
CNPJ: 08.370.368/0001.53  
PRAÇA SÃO VICENTE - 0000000 - CENTRO  
Telefone: (087)3782-1181



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.aspx?CodigoDoc=1907188>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Exercício de/2019

**FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

**Ingressos**

Operações de crédito  
Integralização do capital social de empresas dependentes  
Outros ingressos de financiamentos

**Desembolsos**

Amortização/Refinanciamento da dívida  
Outros desembolsos de financiamentos  
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)

**GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)**

	74.293,02	-17.009,55
Caixa e Equivalente de caixa inicial	2.568,33	19.671,88
Caixa e Equivalente de caixa final	76.861,35	2.662,33

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

**Transferências correntes recebidas**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais		
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas		

**Transferências concedidas**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
a Consórcios Públicos		



ESTADO DE PERNAMBUCO  
MUNICÍPIO DE SALOÁ  
**FUNDO DE PREV DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE SALOA -**  
CNPJ: 08.370.368/0001.53  
PRAÇA SÃO VICENTE - 0000000 - CENTRO  
Telefone: (087)3782-1181



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 3588819-cfd95-4fb2-ba2-33cd4fd15379

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Exercício de/2019

Intragovernamentais  
Outras transferências concedidas  
Total das Transferências Concedidas

**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	4.766.798,16	3.962.861,31
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		



ESTADO DE PERNAMBUCO  
MUNICÍPIO DE SALOÁ  
**FUNDO DE PREV DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE SALOA -**  
CNPJ: 08.370.368/0001.53  
PRAÇA SÃO VICENTE - 0000000 - CENTRO  
Telefone: (087)3782-1181



Documento Assinado Digitalmente por MATEA SOCORRO XAVIER PEREIRA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/vt/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento:3c8e819c-fd95-4fb2-bea2-33cd4d53179>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Exercício de/2019

Comunicações

Energia

Transporte

Desporto e Lazer

Encargos Especiais

Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

4.766.798,16

3.962.663,31

**QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

Exercício Atual

Exercício Anterior

Juros e Correção Monetária da Dívida Interna

Juros e Correção Monetária da Dívida Externa

Outros Encargos da Dívida

Total dos Juros e Encargos da Dívida

# FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SALÓ



## NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 3c8e8f9c-fd95-4fb2-bea2-33c4cfd53179

### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

<b>Nome da entidade:</b> Fundo de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Saló
<b>CNPJ:</b> 08.370.368/0001-53
<b>Domicílio da entidade:</b> Praça São Vicente, nº 43 – Centro – CEP 55.350-000 – Saló – PE
<b>Natureza das operações e principais atividades da entidade:</b> O Fundo de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Saló, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – “Fundo Público da Administração Direta Municipal”, tem como atividade principal as ações previdenciárias do município em que são beneficiários os servidores públicos municipais efetivos, inativos e ativos, e seus dependentes, com o fim de assegurar as aposentadorias, cobertura de eventos de invalidez, doença, reclusão, morte e a proteção à maternidade e à família. No Município não há segregação de massas.
<b>Dados do Gestor:</b> Nome: Maria Socorro Xavier Pereira Cargo: Gerente de Previdência Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.
<b>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Kelly Cristine Muniz de Almeida. CRC-PE nº 020685/O-8. E-mail: <a href="mailto:lekassessoriacontabil@hotmail.com">lekassessoriacontabil@hotmail.com</a> .

### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

<b>b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> Este demonstrativo contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 08/2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 8ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 11. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).
<b>b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC TSP 11) ajustado ao ICC do TCE-PE:</b> Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE., a estrutura das demonstrações contábeis obedeceu às regras estabelecidas na parte V do MCASP - 8ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 11. A estrutura do demonstrativo está segregada em Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais (ingressos e desembolsos), Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos (ingressos e desembolsos) e Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (ingressos e desembolsos) e a Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa e, fianliza com o Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, Quadro de Desembolso de Pessoal e Demais Despesas por Função e Quadro de Juros e Encargos da Dívida. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
<b>b.3. Bases de mensuração utilizadas:</b> A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
<b>b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:</b> Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária, patrimonial, do resultado patrimonial ou dos fluxos de caixa.
<b>b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:</b> Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

<b>c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:</b> O valor dos ingressos foi registrado no montante de <b>R\$ 4.861.466,51</b> , sendo: Receita de Contribuições.....R\$ 3.690.257,10 Remuneração das Disponibilidades..... R\$ 1.001,99 Receita de Parcelamento ..... R\$ 1.004.623,19 Receita de Juros/Multa de Parcelamento ..... R\$ 160.908,95 Outras Receitas/Ingressos Operacionais (*).....R\$ 4.675,28 (* ) Ajustes de valores contidos em conciliações bancárias
---

# FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SALO



## NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

<b>c.1. Fluxo de Caixa das Atividade de Operacionais:</b> O valor dos Desembolsos (pessoal e demais despesas) totalizaram o montante de <b>R\$ 4.766.798,16</b> Outros desembolsos operacionais (*) ..... R\$ 19.375,33 (*) Depósitos restituíveis (C) = R\$ 703.650,31 (-) Depósitos restituíveis (D) = R\$ 716.088,97 (-) Ativo realizável = R\$ 6.936,67 O Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais totalizou o valor de R\$ 75.293,02.
<b>c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:</b> O valor de Desembolsos no Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento totalizou em R\$ 1.000,00.
<b>c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:</b> Não houve valores de ingressos e nem de desembolsos no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.
<b>c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:</b> Ao final do exercício de 2019, o valor da Geração Líquida do Caixa foi no total de R\$ 74.293,02.

### d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

<b>d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b> Não se aplica a este demonstrativo.
<b>d.2. Divulgações não financeiras:</b> Não se aplica a este demonstrativo.
<b>d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b> Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
<b>d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b> Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

\_\_\_\_\_  
Maria Socorro Xavier Pereira  
Diretora Presidente

\_\_\_\_\_  
Kelly Cristine Muniz de Almeida  
Contador  
CRC PE Nº 020685/O-8

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://stc.ece.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 3c8e8f9c-fd95-4fb2-bea2-33c4cfd53179