

# FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

### JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2019

ISOLADO:5 - FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO



Documento Assinado Digitalmente  
 Assinatura: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
 Documento assinado em 04/04/2020 às 13:55:57.  
 Acesse em: https://etce.ri.rj.gov.br/epp/validadaDoc.shtm?codigo\_documento=13672472841165908556c971dc88d

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.883.553,69	3.078.336,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		3.510.522,35	2.848.841,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		3.506.362,63	2.848.841,00
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		59,62	0,00
Remuneração das Disponibilidades		4.100,10	69,61
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		373.031,34	229.488,99
Ingressos Extra-orçamentários		371.335,02	229.488,99
Transferências Financeiras Recebidas		1.696,32	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		3.704.458,08	2.974.022,88
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	3.467.050,59	2.707.771,71
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		237.407,49	266.250,17
Desembolsos Extra-Orçamentários		237.407,49	266.250,17
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>179.095,61</b>	<b>104.112,12</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	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		4.065,18	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.065,18	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-4.065,18</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	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
TRANSFERÊNCIAS 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
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		139.441,16	35.300,04

ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
DIRETORA  
013.595.574-23

EDER MARCONE VIEIRA  
CONTADOR  
042.014.874-40

CIBELE MONTEIRO TENORIO DE BARROS  
TESOUREIRO  
705.651.044-20

# FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
 Acesse em: https://stc.ce.pb.gov.br/epi/validaDoc.shtm  
 Código do documento: 13667c47-28de-41b6-9a08-c5bc971dc8dc

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		175.030,43	104.191,22
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		314.471,59	139.431,66

### A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		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
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		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
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
PREVIDÊNCIA SOCIAL		3.467.050,59	2.707.777,91
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>3.467.050,59</b>	<b>2.707.777,91</b>

ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
DIRETORA  
013.595.574-23

EDER MARCONE VIEIRA  
CONTADOR  
042.014.874-40

CIBELE MONTEIRO TENORIO DE BARROS  
TESOUREIRO  
705.651.044-20

**FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:5 - FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO



Documento Assinado Digitalmente por ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.cem> Código do documento: 13662c47-28de-41b6-9a08-c5bc971dc68d

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
	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
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\_\_\_\_\_  
ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
DIRETORA  
013.595.574-23

\_\_\_\_\_  
EDER MARCONE VIEIRA  
CONTADOR  
042.014.874-40

\_\_\_\_\_  
CIBELE MONTEIRO TENORIO DE BARROS  
TESOUREIRO  
705.651.044-20



# ITEM 7 – RESOLUÇÃO 67/2019 -

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE BREJÃO - PE

FLUXO DE CAIXA & NOTAS EXPLICATIVAS



## DADOS INSTITUCIONAIS

1. FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE BREJÃO- PE:  
Pc Vereador Jose Augusto Pinto, 26, B, Brejão - PE  
55325-000 CNPJ: 07.905.387/0001-74
2. GESTOR:  
**ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS – CPF: 013.959.574-23**  
ENDEREÇO:  
**RESIDENTE E DOMICILIADO NA Pc Vereador Jose Augusto Pinto, 26, B, Brejão - PE**  
CEP: 55325-000
3. Funções Administrativas:  
Diretora & ORDENADOR DE DESPESA
4. DADOS DO DOCUMENTO: Notas Explicativas com base no Fluxo de Caixa  
Produzindo pelo Município para o Exercício de 2019
5. Responsabilidade Técnica:  
  
Eder Marconi Vieira – Contador  
CRC: PE-027904/08



## Notas Explicativas – Fluxo De Caixa

### A. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

#### A1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

O documento de demonstrativo contábil seguiu no seu processo de elaboração em conformidade com as prerrogativas definidas pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016, Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

#### A2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. 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. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### A3. Bases de mensuração utilizadas:

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.

#### A4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

## *Fluxo de Caixa - Previdência Própria*



Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstrativo dos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

### **A5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstrativo dos Fluxos de Caixa.

### **A6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas**

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

- FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE BREJÃO - PE

Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONI VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 13662c47-28de-41b6-9a08-c5bc971dc88d

# Fluxo de Caixa - Previdência Própria



Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 13662c47-28de-41b6-9a08-c5b6971dc88d

## Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

### B.1. Fluxo de caixa das atividades operacionais

O valor dos ingressos foi de R\$ 3.883.553,69 enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.704.458,08.  
O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 179.095,61.

### B.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Houve desembolso para aquisição de ativo não Circulante no valor de R\$ 4.065,18 .

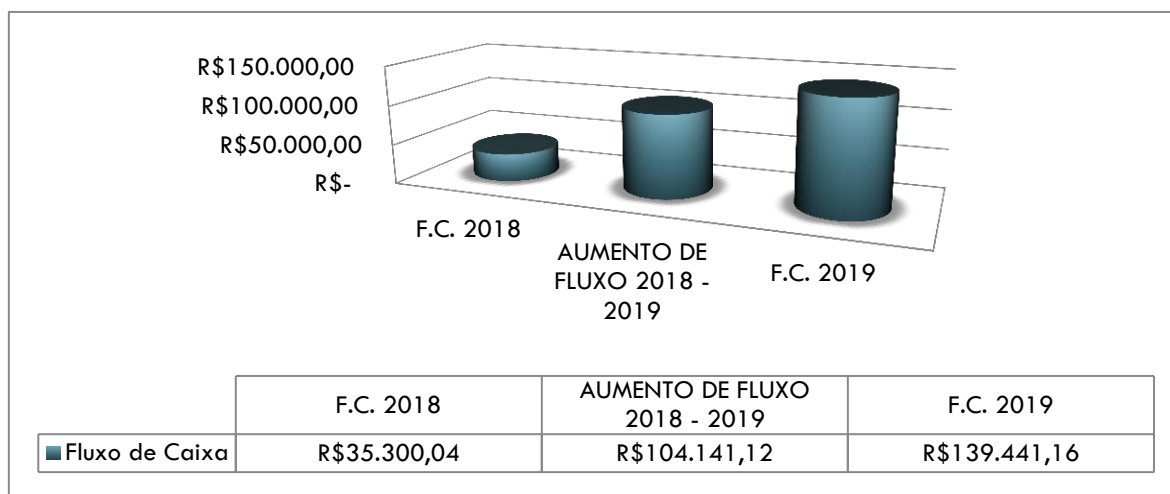
### B.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos nem desembolsos.

### B.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

F.C. 2019	R\$ 139.441,16
F.C. 2018	R\$ 35.300,04
<b>Igualdade relativo ao Exercício Anterior =</b>	<b>R\$ 104.141,12</b>

### B.5. GRÁFICO FLUXO DE CAIXA



O Gráfico acima apresenta um comportamento quanto as Fluxo de Caixa demonstrando que há ocorrência contábil de igualdade em comparativo do Exercício 2018 ao **Exercício 2019**.