

# Instituto de Previdência do Município de Canhotinho - IPREC

Rua Dº Afonso Pena , 217 - Centro - 55.420-000 - Canhotinho/ PE  
CNPJ: 06.035.005/0001-36

Usuário: Suylan Suelen

Chave de Autenticação Digital  
1658-2079-577

Página  
1 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	8.121.921,20	5.987.810,50
Receitas derivadas e originárias	830.067,45	810.608,98
Transferências correntes recebidas	2.933.721,66	3.216.922,72
Outros ingressos operacionais	4.358.132,09	1.960.278,69
<b>Desembolsos</b>	7.894.106,08	5.909.932,36
Pessoal e demais despesas	7.122.205,57	5.037.151,74
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	3.980,34	3.390,80
Outros desembolsos operacionais	767.920,17	869.389,82
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>227.815,12</b>	<b>77.878,05</b>

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
<b>Ingressos</b>	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
<b>Desembolsos</b>	0,00	0,00
Aquisição de ativo não circulante	0,00	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 investimentos (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
<b>Ingressos</b>	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 recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	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>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)</b>	<b>227.815,12</b>	<b>77.878,05</b>
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	84.430,38	6.552,33
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	312.245,50	84.430,38

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIREZ BEZERRA, ZENEIDE PORTO DE OLIVEIRA

# Instituto de Previdência do Município de Canhotinho - IPREC

Rua Dº Afonso Pena , 217 - Centro - 55.420-000 - Canhotinho/ PE  
CNPJ: 06.035.005/0001-36

Usuário: Suylan Suelen

Chave de Autenticação Digital  
1658-2079-577

Página  
2 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: **Paga**

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ZENEIDE PORTO DE OLIVEIRA  
https://www.portalpe.com.br/portalpe/portalpe.do?seam.action=assinatura

### QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

#### Receitas derivadas e originárias

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita tributária	0,00	0,00
Receita de contribuições	820.735,03	810.006,76
Receita de patrimonial	0,00	0,00
Receita agropecuária	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00
Receita de serviços	0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades	9.332,42	0,00
Outras receitas derivadas e originárias	0,00	602,24
<b>Total das receitas derivadas e originárias</b>	<b>830.067,45</b>	<b>810.608,99</b>

### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

#### Transferências correntes recebidas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
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	2.933.721,66	3.216.922,78
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
<b>Total das transferências correntes recebidas</b>	<b>2.933.721,66</b>	<b>3.216.922,78</b>

#### 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
Intragovernamentais	3.980,34	3.390,86
Outras transferências	0,00	0,00
<b>Total das transferências concedidas</b>	<b>3.980,34</b>	<b>3.390,86</b>

# Instituto de Previdência do Município de Canhotinho - IPREC

Rua Dº Afonso Pena , 217 - Centro - 55.420-000 - Canhotinho/ PE  
CNPJ: 06.035.005/0001-36

Usuário: Suylan Suelen

Chave de Autenticação Digital  
1658-2079-577

Página  
3 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: Paga

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
Legislativo	0,00	0,00
Judiciário	0,00	0,00
Essencial a justiça	0,00	0,00
Administração	171.746,16	134.987,83
Defesa nacional	0,00	0,00
Segurança pública	0,00	0,00
Relações exteriores	0,00	0,00
Assistência social	0,00	0,00
Previdência social	6.950.459,41	4.900.983,14
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direito da cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão ambiental	0,00	0,00
Ciência e tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e serviços	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transportes	0,00	0,00
Desportos e lazer	0,00	0,00
Encargos especiais	0,00	1.180,74
<b>Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função</b>	<b>7.122.205,57</b>	<b>5.037.151,72</b>

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
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
Outras despesas com juros, correção monetária e outros encargos de dívida, não classificados na função 28	0,00	0,00
<b>Total dos juros e encargos da dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ZENEIDE PORTO DE OLIVEIRA

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
MUNICÍPIO DE CANHOTINHO  
FUNDO FINANCEIRO



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS  
(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

<b>Nome do órgão ou entidade:</b> Regime Próprio de Previdência Social de <b>Canhotinho</b>
<b>Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª 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 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 33. 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) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

<b>b.1. Resumo das políticas contábeis significativas:</b> Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade: continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceram às regras estabelecidas na parte V do MCASP 7ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como NBC TSP 16.6
<b>b.2. 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 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
<b>b.3. 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.4. 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. Referências cruzadas e notas explicativas:</b> A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.  <p style="text-align: center;"><b>Anexo 18 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa da Lei Federal nº 4.320/64 em 31/12/2017 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)</b></p> <p><b>Nota 1) INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):</b> O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foram de R\$ 8.121.921,20.</p> <p><b>Nota 2) DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):</b> O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foram de R\$ 7.894.1106,08.</p> <p><b>Nota 3) FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b> O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2017 foi de R\$ 227.815,12.</p> <p><b>Nota 4) INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):</b> O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos foram de R\$ 0,00.</p> <p><b>Nota 5) DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):</b> O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foram de R\$ 0,00.</p>
---

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA ZENI DE PORTO DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.do> com o código do documento: 5855909123744678105401945b04711

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
MUNICÍPIO DE CANHOTINHO  
FUNDO FINANCEIRO



**Nota 6) FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:** O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2017 foi de R\$ 0,00.

**Nota 7) INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):** O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foram de R\$ 0,00.

**Nota 8) DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):** O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foram de R\$ 0,00.

**Nota 9) FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:** O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2017 foi de R\$ 0,00.

**Nota 10) GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2017 foi de R\$ 312.245,50.

# Instituto de Previdência do Município de Canhotinho - IPREC - Fundo

Rua Drº Afonso Pena, 217 - Centro - 55.420-000 - Canhotinho/ PE

Usuário: Suylan Suelen

Chave de Autenticação Digital  
1903-8862-004

Página  
1 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	1.362.710,87	1.001.755,20
Receitas derivadas e originárias	856.595,49	736.791,00
Transferências correntes recebidas	489.044,18	246.355,00
Outros ingressos operacionais	17.071,20	18.609,18
<b>Desembolsos</b>	81.026,04	121.141,18
Pessoal e demais despesas	72.376,88	81.581,40
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	8.649,16	39.559,78
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>1.281.684,83</b>	<b>880.614,02</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
<b>Ingressos</b>	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
<b>Desembolsos</b>	0,00	0,00
Aquisição de ativo não circulante	0,00	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 investimentos (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
<b>Ingressos</b>	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 recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	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>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)</b>	<b>1.281.684,83</b>	<b>880.614,02</b>
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	4.429.446,19	3.548.832,17
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	5.711.131,02	4.429.446,19

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIREZ BEZERRA, ZENEIDE PORTO DE OLIVEIRA

# Instituto de Previdência do Município de Canhotinho - IPREC - Fundo

Rua Drº Afonso Pena, 217 - Centro - 55.420-000 - Canhotinho/ PE

Usuário: Suylan Suelen

Chave de Autenticação Digital  
1903-8862-004

Página  
2 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: Pago

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ZENEIDE PORTO DE OLIVEIRA  
https://secepe.gov.br/votacao/validarDoc.aspx?seamUrl=doctm.do

### QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

#### Receitas derivadas e originárias

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita tributária	0,00	0,00
Receita de contribuições	360.475,87	218.749,25
Receita de patrimonial	0,00	0,00
Receita agropecuária	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00
Receita de serviços	0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades	496.119,62	518.041,80
Outras receitas derivadas e originárias	0,00	0,00
<b>Total das receitas derivadas e originárias</b>	<b>856.595,49</b>	<b>736.791,05</b>

### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

#### Transferências correntes recebidas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais da união	0,00	0,00
de estados e distrito federal	0,00	0,00
de municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	489.044,18	246.355,06
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
<b>Total das transferências correntes recebidas</b>	<b>489.044,18</b>	<b>246.355,06</b>

#### Transferências concedidas

Intergovernamentais a união	0,00	0,00
a estados e distrito federal	0,00	0,00
a municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências	0,00	0,00
<b>Total das transferências concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Instituto de Previdência do Município de Canhotinho - IPREC - Fundo

Rua Drº Afonso Pena, 217 - Centro - 55.420-000 - Canhotinho/ PE

Usuário: Suylan Suelen

Chave de Autenticação Digital  
1903-8862-004

Página  
3 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
Legislativo	0,00	0,00
Judiciário	0,00	0,00
Essencial a justiça	0,00	0,00
Administração	8,80	11.735,50
Defesa nacional	0,00	0,00
Segurança pública	0,00	0,00
Relações exteriores	0,00	0,00
Assistência social	0,00	0,00
Previdência social	72.368,08	69.845,94
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direito da cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão ambiental	0,00	0,00
Ciência e tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e serviços	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transportes	0,00	0,00
Desportos e lazer	0,00	0,00
Encargos especiais	0,00	0,00
<b>Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função</b>	<b>72.376,88</b>	<b>81.581,48</b>

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
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
Outras despesas com juros, correção monetária e outros encargos de dívida, não classificados na função 28	0,00	0,00
<b>Total dos juros e encargos da dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ZENEIDE PORTO DE OLIVEIRA





REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
MUNICÍPIO DE CANHOTINHO  
FUNDO PREVIDENCIÁRIO



**Nota 6) FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:** O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2017 foi de R\$ 0,00.

**Nota 7) INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):** O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foram de R\$ 0,00.

**Nota 8) DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):** O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foram de R\$ 0,00.

**Nota 9) FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:** O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2017 foi de R\$ 0,00.

**Nota 10) GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2017 foi de R\$ 5.711.131,02.