

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: GAVALCANTI DA SILVA PEREIRA DE SANTANA, MARIA DO SOCORRO CAVALLANTI
 Acesse em: https://stc.ce.gov.br/portal/pt-br/assinatura.html?documento=5015990d-5557-41a7-8a58-7050b3778509

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC		
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	
Receita de Contribuições	4.588.990,88	1.278.300,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	
Receita Patrimonial	0,00	6.000,00
Receita Agropecuária	0,00	
Receita Industrial	0,00	
Receita de Serviços	0,00	
Outras Receitas Originárias	3.840.279,44	5.300,00
Remuneração das Disponibilidades	806,13	
Total das Receitas Derivadas e Originárias	8.430.076,45	1.284.300,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	5.939.000,00
Intergovernamentais	0,00	
da União	0,00	
de Estados e Distrito Federal	0,00	
de Municípios	0,00	
Intragovernamentais	0,00	5.939.000,00
Outras Transferências	0,00	
Total das Transferências Recebidas	0,00	5.939.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	
da União	0,00	
de Estados e Distrito Federal	0,00	
de Municípios	0,00	
FUNDEB (Retenções)	0,00	
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	
Intragovernamentais	0,00	
Outras transferências concedidas	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	8.792.050,72	7.551.785,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	8.792.050,72	7.551.785,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2018

ISOLADO:6 - FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por EDNALVA DE MOURA BEZERRA, PAULA VALERIA PEREIRA DE SANTANA CORDEIRO, MARIA DO SOCORRO CAVALLACANTI DA SILVA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/portal/validarDoc.seam> Código do documento: 50159904-555f-4fa7-ba3a-10c3bc579599

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



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo Previdenciário do Município.

A demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

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 investimento ou financiamento.

INGRESSOS DAS OPERAÇÕES: Corresponde à receita arrecadada corrente de atividades operacionais, divididas em derivadas e originárias, evidenciando-se a origem e a espécie, considerando-se as respectivas deduções. Inclui a remuneração das disponibilidades e as transferências intragovernamentais e intergovernamentais.

INGRESSOS		
Descrição	2018	2017
Outros Ingressos Operacionais	9.843.452,83	8.669.986,07
Total	9.843.452,82	8.669.986,07

TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS: Reflete as movimentações de recursos financeiros que não representam arrecadação ou aplicação direta.

DESEMBOLSO DAS OPERAÇÕES: Correspondem à despesa orçamentária paga de atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e outras despesas corrente por função (exceto encargos especiais), os juros e encargos sobre a dívida e as transferências, incluindo o pagamento dos restos a pagar.

DESEMBOLSOS		
Descrição	2018	2017
Despesa Executada	8.792.050,72	7.551.785,90
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outras Saídas Operacionais	1.062.652,30	1.150.981,62
Total	9.854.703,02	8.702.767,52

DESEMBOLSO DE INVESTIMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com investimentos e inversões financeiras, incluindo o pagamento dos restos a pagar. As concessões de empréstimos e financiamentos figurarão em linha específica neste grupo.



DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		
Descrição	2018	2017
Aquisição de Ativo não circulante	1.461,50	4.732,84
Total	1.461,50	4.732,84

DESEMBOLSO DE FINANCIAMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com amortização e refinanciamento da dívida, incluindo pagamento dos restos a pagar processados e não processados referente à amortização e refinanciamento da dívida.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA: Apuração do fluxo de caixa, trás os valores que ficaram em bancos, o valor do caixa para o exercício de 2019 foi R\$ 12.580,92, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2018	2017
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	-11.250,19	-32.781,45
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	-1.461,50	-4.732,84
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	0,00	0,00
GERAÇÃO LIQ DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-12.711,69	-37.514,29
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	25.292,61	62.086,90
Caixa e Equivalente de Caixa Final	12.580,92	25.292,61

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Paula Valeria Pereira de Santana Cordeiro
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Este balanço contábil foi elaborado com a estrutura definida na Lei federal n.º 4.320/64, atualizado pela Portaria STN n.º 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 NBCT 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 *International Federation of Accountants* (IFAC) através das *International Public Sector 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).

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Maria do Socorro Cavalcante da Silveira
Presidente

Paula Valeria P de Santana Cordeiro
Contador



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo Previdenciário do Município.

A demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

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 investimento ou financiamento.

INGRESSOS DAS OPERAÇÕES: Corresponde à receita arrecadada corrente de atividades operacionais, divididas em derivadas e originárias, evidenciando-se a origem e a espécie, considerando-se as respectivas deduções. Inclui a remuneração das disponibilidades e as transferências intragovernamentais e intergovernamentais.

INGRESSOS		
Descrição	2018	2017
Outros Ingressos Operacionais	9.843.452,83	8.669.986,07
Total	9.843.452,82	8.669.986,07

TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS: Reflete as movimentações de recursos financeiros que não representam arrecadação ou aplicação direta.

DESEMBOLSO DAS OPERAÇÕES: Correspondem à despesa orçamentária paga de atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e outras despesas corrente por função (exceto encargos especiais), os juros e encargos sobre a dívida e as transferências, incluindo o pagamento dos restos a pagar.

DESEMBOLSOS		
Descrição	2018	2017
Despesa Executada	8.792.050,72	7.551.785,90
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outras Saídas Operacionais	1.062.652,30	1.150.981,62
Total	9.854.703,02	8.702.767,52

DESEMBOLSO DE INVESTIMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com investimentos e inversões financeiras, incluindo o pagamento dos restos a pagar. As concessões de empréstimos e financiamentos figurarão em linha específica neste grupo.



DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		
Descrição	2018	2017
Aquisição de Ativo não circulante	1.461,50	4.732,84
Total	1.461,50	4.732,84

DESEMBOLSO DE FINANCIAMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com amortização e refinanciamento da dívida, incluindo pagamento dos restos a pagar processados e não processados referente à amortização e refinanciamento da dívida.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA: Apuração do fluxo de caixa, trás os valores que ficaram em bancos, o valor do caixa para o exercício de 2019 foi R\$ 12.580,92, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2018	2017
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	-11.250,19	-32.781,45
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	-1.461,50	-4.732,84
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	0,00	0,00
GERAÇÃO LIQ DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-12.711,69	-37.514,29
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	25.292,61	62.086,90
Caixa e Equivalente de Caixa Final	12.580,92	25.292,61

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Paula Valeria Pereira de Santana Cordeiro
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Este balanço contábil foi elaborado com a estrutura definida na Lei federal n.º 4.320/64, atualizado pela Portaria STN n.º 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 NBCT 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 *International Federation of Accountants* (IFAC) através das *International Public Sector 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).

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Maria do Socorro Cavalcante da Silveira
Presidente

Paula Valeria P de Santana Cordeiro
Contador