

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura do Responsável pelo Documento: 42068673-7270-4134-alca-rcs59a1811639
 Acesse em: https://stc.ce.gov.br/portal/pt-br/assinatura.html

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5.237.713,32	5.255.455,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	2.697.652,64	2.899.800,33
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.540.060,68	2.356.344,66
Ingressos Extra-orçamentários		785.122,86	785.099,44
Transferências Financeiras Recebidas		1.754.937,82	1.570.985,02
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		5.234.681,87	5.283.441,12
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	4.636.353,83	4.704.499,10
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		598.328,04	578.544,22
Desembolsos Extra-Orçamentários		598.328,04	578.544,22
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3.031,45	-27.798,33
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		150,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		150,00	0,00
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)		-150,00	0,00
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
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
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		416,30	28.215,03
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		2.881,45	-27.798,73
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.297,75	416,30

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

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por ANA PAULINA DE SOUZA DOS SANTOS, ANA PAULINA DE SOUZA DOS SANTOS, ANA PAULINA DE SOUZA DOS SANTOS, CPF nº 043.413.418-18, em 20/11/2023 às 15:59:42. Documento assinado eletronicamente em: https://eic.cce.pe.gov.br/ppa/validaDoc.seam?cd=59

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	2.440.797,27	2.673.622,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
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	256.744,38	224.104,22
Remuneração das Disponibilidades	110,99	1.354,61
Total das Receitas Derivadas e Originárias	2.697.652,64	2.899.090,83

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	4.636.353,83	4.704.739,10
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	4.636.353,83	4.704.739,10

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por: MAYARA GOMES DOS SANTOS - ANA PAULA FELIPE DOS SANTOS
Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 42068673-17270-4f34-afca-fc59a18f1b39

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

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Fundo Previdenciário do Município de Ferreiros - FUMAP
CNPJ: 05.330.706.0001-35
Natureza jurídica da entidade: 120-1 – Fundo Público
Principais atividades da entidade: 84.30-2-00 – Seguridade Social Obrigatória
Domicílio da entidade: Av. Francisco Freire da Silva, 32, Centro, CEP: 55.880-000 – Ferreiros/PE
Natureza das operações e principais atividades da entidade: O Fundo Previdenciário do Município de Ferreiros - FUMAP possui a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código 120-1 “Fundo Público”, sendo sua atividade principal classificada como: “Seguridade Social Obrigatória”. A execução orçamentária foi realizada baseada na Lei Municipal nº 986, de 19 de setembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2018).
Dados do Gestor: Nome: Ana Paula Felipe dos Santos. Cargo: Gerente Previdenciária. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2018.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Cyntia Mayara Gomes dos Santos CRC-PE nº 026241/O-9. E-mail: cyntia_mayara@hotmail.com

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por: CYNTHIA MAYARA GOMES DOS SANTOS, ANA PAULA FELIPE DOS SANTOS
Acesse em: https://stce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento:42068673-7270-4f34-af01-6591811539

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

O fundo público declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo Previdenciário do Município de Ferreiros - FUMAP compreendendo o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição: patrimonial e financeira e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, sendo observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Atendimento a legislação e as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição, que regulamenta a contabilidade pública brasileira. 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 NBCASP 16.6, que trata das demonstrações contábeis das entidades. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo International Federation of Accountants - IFAC através das International Public Sector Accounting Standards – IPSAS, que visam promover a convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP 7ª edição e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE-PE, sendo 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.

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.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por: CYNTHIA MAYARA GOMES DOS SANTOS - ANA PAULA A FELLIPE DOS SANTOS
Acesse em: <https://stc.tce.sp.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 42068673-7270-4f34-afca-fc9a1811b399

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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

Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos totalizam R\$ 5.237.713,32, enquanto os desembolsos foram de R\$ 5.234.681,87. O fluxo de caixa líquido das atividades operacionais foi de R\$ -3.031,45 (proveniente da diferença dos ingressos e os desembolsos).

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos:

Não houveram ingressos das atividades de Investimentos.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:

Não ocorreram movimentações no fluxo de caixa das atividades de financiamento da entidade.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa líquida vindo do exercício de 2017 foi de R\$ 416,30. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa líquida foi de R\$ 3.297,75.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERREIROS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por: CYNTHIA MAYARA GOMES DOS SANTOS, ANA PAULA FELIPE DOS SANTOS
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 42068673-7270-4f34-afca-fc59a18f1b39

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Reconhecimento das Retenções:

O ente considera a retenção como paga apenas na baixa da obrigação, nenhum ajuste será promovido.