



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNPREMAC FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



EXERCICIO 2017

Página 01

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	7.008.698,43	6.003.355,39
RECEITAS DERIVADAS	2.997.212,70	5.934.273,73
Receita Tributária		
Receita de Contribuições	2.997.212,70	5.216.196,90
Outras Receitas Derivadas		718.076,83
RECEITAS ORIGINÁRIAS	54.052,01	69.081,66
Receita Patrimonial	48.870,76	69.081,66
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Outras Receitas Originárias	5.181,25	
Remuneração das Disponibilidades		
TRANSFERÊNCIAS	3.116.544,88	-
Intergovernamentais	-	
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais	3.116.544,88	
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	840.888,84	-
Ingressos Extra Orçamentario	840.888,84	
DESEMBOLSOS	7.527.930,35	6.057.073,50
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	6.732.267,25	6.057.073,50
Previdenciária	6.732.267,25	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.532.123,86	6.057.073,50
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	200.143,39	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
TRANSFERÊNCIAS	-	-
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
Intragovernamentais		
OUTROS DESEMBOLSO OPERACIONAIS		
Desembolso Extra Orçamentario	795.663,10	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	- 519.231,92	- 53.718,11



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNPREMAC FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCICIO 2017



Página 02

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 28134e21-73e5-4ba6-a846-db7174a591c8

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		-	-
ALIENAÇÃO DE BENS AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			
DESEMBOLSOS		295,00	950,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		295,00	950,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		- 295,00	- 950,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
DESEMBOLSOS		-	-
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA			
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	-
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-	519.526,92	- 54.668,11
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		525.450,69	85.805,03
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		5.923,77	1.248,27

CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 051.804.654-00

MARIA JOSE DE LIRA
CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04



**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNPREMAC apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO FUNPREMAC

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas da FUNPREMAC relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- FUNPREMAC

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Demonstração dos Fluxos de Caixa;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa C & M INFORMATICA LTDA – ME.

3 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – CONSOLIDAÇÃO GERAL

A Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC – apresenta a análise da capacidade da entidade para gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades, sendo composta pelos fluxos de caixa das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apurando-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa.

A DFC Do FUNPREMAC, apresentou ao final do exercício de 2017 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:



FUNPREMAC FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA

CNPJ. 04.247.932/0001-94

Rua Dr. Antonio Xavier sn – Centro Macaparana



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 28134e21-73c5-4ba6-a846-d57174a591c8

Descrição	2017 R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações	- 519.231,92
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento	- 295,00
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento	-
	- 519.526,92

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2017 foram:

Descrição	2017 R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	- 519.526,92
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	525.450,69
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.923,77

Os campos "Outros ingressos" e "Outros desembolsos" do fluxo operacional evidenciados pela DFC contemplam valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; retenções e transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, conforme orientação da IPC 08 e MCASP 7ª edição.

A linha "Caixa e Equivalente de Caixa final" não contempla os valores de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados representados pelos saldos das contas 1.1.3.5.1 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do FUNPREMAC, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Macaparana, 31 de dezembro de 2017.

MARIA JOSE DE LIRA
CRC-PE 9.621
TECNICA CONTABIL