



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA
 Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	15.290.276,15	17.977.183,68
Receitas Derivadas e Originárias	32.442,12	58.374,37
Transferências Correntes Recebidas	12.161.483,84	14.423.017,87
Outros Ingressos Operacionais	3.096.350,19	3.495.791,44
DESEMBOLSOS	15.709.551,50	17.953.352,82
Pessoal e Demais Despesas	12.507.837,58	11.614.230,05
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas	1.464.899,65	3.851.459,93
Outros Desembolsos Operacionais	1.736.814,27	2.487.662,84
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	- 419.275,35	23.830,86
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	909.879,50	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos	909.879,50	
DESEMBOLSOS	592.141,35	108.724,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	592.141,35	108.724,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	317.738,15	- 108.724,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	- 101.537,20	- 84.893,14
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	450.259,86	535.153,00
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	348.722,66	450.259,86

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesse em: <https://atendimento.pe.gov.br/app/validarDocumento> Código do documento: 51862008-e1e-4f17-b86f-6600522981e3

JOSILDA VALENCA ARAUJO
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial	18.042,71	38.279,65
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		19.234,34
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	14.399,41	860,37
Total das Receitas Derivadas e Originárias	32.442,12	58.374,36

JOSILDA VALENCA ARAUJO
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO. MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://easptee.pe.gov.br/eppt/validaDocumento.php?chave-do-documento:548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3>



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União e de suas Entidades	6.025.590,38	5.178.033,00
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		
dos Municípios e de suas Entidades	6.135.893,46	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	3.096.350,19	3.495.791,44
Total das Transferências Recebidas	3.096.350,19	3.495.791,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	1.464.899,65	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	1.464.899,65	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	1.736.814,27	2.487.662,84
Total das Transferências Concedidas	3.201.713,92	2.487.662,84

JOSILDA VALENCA ARAUJO
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atlas.tce-pe.gov.br/epa/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=54862086e11e4f177bbfd-f6005238e1e3>



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social		
Saúde	13.099.978,93	11.614.230,05
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habituação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	13.099.978,93	11.614.230,05

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://eacertee-pe.gov.br/epa/validarDocumento.do> Código do documento: 548620bb-e1e-4417-bb6d-66005228e1e3

JOSILDA VALENCA ARAUJO
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

JOSILDA VALENCA ARAUJO
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinatura: https://certificadosempe.gov.br/validaDoc/seam/Código.do.documento:548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



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

EXERCÍCIO DE 2018

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 13.101.674/0001-24			
MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 120-1 - Fundo Público			
LOGRADOURO AV SENADOR JOAO PESSOA GUERRA		NÚMERO S/N	COMPLEMENTO
CEP 53.9000-000	BAIRRO/DISTRITO BAIXA VERDE	MUNICÍPIO ILHA DE ITAMARACA	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO JOSILDA VALENÇA ARAÚJO SECRETARIA MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20 - 01/01/2018 A 31/12/2018			
CONTADOR(A) MAURA CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87			

Os resultados do exercício de 2018 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 CONASP-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.



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 Município, apresentou ao final do exercício de 2018 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

Descrição	2018	R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações	-419.275,35	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento	317.738,15	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-101.537,20	

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2018 foram:

Descrição	2018	R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-101.537,20	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	450.259,86	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	348.722,66	

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 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA, 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	2.262.272,07	1.926.895,93
Receitas Derivadas e Originárias	13.054,56	13.032,15
Transferências Correntes Recebidas	1.900.835,48	1.651.561,22
Outros Ingressos Operacionais	348.382,03	262.302,56
DESEMBOLSOS	2.329.373,58	1.783.070,10
Pessoal e Demais Despesas	1.953.163,56	1.464.186,01
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas	115.964,01	278.688,19
Outros Desembolsos Operacionais	260.246,01	40.195,90
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	- 67.101,51	143.825,83
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
DESEMBOLSOS	60.817,73	107.900,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	60.817,73	107.900,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 60.817,73	- 107.900,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	- 127.919,24	35.925,83
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	258.835,47	222.909,64
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	130.916,23	258.835,47

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atendimento.pe.gov.br/app/validarDocumento> Código do documento: 5486200b-e1e-4f17-bb6f-66005229e1e3

VILIANE MENDES DOS SANTOS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial	13.022,76	13.032,15
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	31,80	
Total das Receitas Derivadas e Originárias	13.054,56	13.032,15

VILIANE MENDES DOS SANTOS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinado em: <https://easptee.pe.gov.br/epp/validaDocumento.html> Código do documento: 548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União e de suas Entidades	522.411,26	1.651.561,22
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		
dos Municípios e de suas Entidades	1.378.424,22	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	348.382,03	262.302,56
Total das Transferências Recebidas	348.382,03	262.302,56
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais		
a União		-
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	260.246,01	40.195,90
Total das Transferências Concedidas	260.246,01	40.195,90

VILIANE MENDES DOS SANTOS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atlas.tce-pe.gov.br/epa/validarDocumento.php?CodigoDoDocumento=54862086e11e4f177bbfd-f6005238e1e3>



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social	2.013.981,29	1.572.086,01
Previdência Social		
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.013.981,29	1.572.086,01

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://eetecitec.pe.gov.br/epa/validarDocumentoemCodigoDocumento-548620bb-e11e-4417-bb6d-f6005228e1e3>

VILIANE MENDES DOS SANTOS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

VILIANE MENDES DOS SANTOS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinado em: https://sistemas.pe.gov.br/validaDoc/seam/Código.do.documento:548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



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

EXERCÍCIO DE 2018

O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 12.208.309/0001-50			
MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 120-1 - Fundo Público			
LOGRADOURO AV JOAO PESSOA GUERRA		NÚMERO S/N	COMPLEMENTO
CEP 53.900-000	BAIRRO/DISTRITO PILAR	MUNICÍPIO ILHA DE ITAMARACA	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO VILIANE MENDES DOS SANTOS SECRETARIA MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99 - 01/01/2018 A 31/12/2018			
CONTADOR(A) MAURA CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87			

Os resultados do exercício de 2018 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 CONASP-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.



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 Município, apresentou ao final do exercício de 2018 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

Descrição	2018	R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações		-67.101,51
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		-60.817,73
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		-127.919,24

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2018 foram:

Descrição	2018	R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		-127.919,24
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		258.835,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		130.916,23

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 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA, 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO FINANCEIRO
 Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	6.490.080,00	5.574.222,17
Receitas Derivadas e Originárias	4.393.514,67	4.488.713,89
Transferências Correntes Recebidas		460.134,72
Outros Ingressos Operacionais	2.096.565,33	625.373,56
DESEMBOLSOS	6.590.948,54	5.490.891,55
Pessoal e Demais Despesas	5.519.390,02	4.631.590,71
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas		
Outros Desembolsos Operacionais	1.071.558,52	859.300,84
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	- 100.868,54	83.330,62
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
DESEMBOLSOS	-	-
Aquisição de Ativo Não Circulante		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	- 100.868,54	83.330,62
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	187.994,53	104.663,91
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	87.125,99	187.994,53

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesse em: <https://atp.teece.pe.gov.br/ppa/validarDocumento> Código do documento: 54862008-e1e-4f17-886f-66005229e1e3

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO FINANCEIRO
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições	4.372.042,00	4.469.962,56
Receita Patrimonial	21.472,67	10.579,65
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias		8.171,68
Total das Receitas Derivadas e Originárias	4.393.514,67	4.488.713,89

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://sistemas.pe.gov.br/portal/validarDocumento> ou no site do documento: 548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO FINANCEIRO
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União e de suas Entidades		
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		460.134,72
dos Municípios e de suas Entidades		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	2.096.565,33	625.373,56
Total das Transferências Recebidas	2.096.565,33	625.373,56
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	-	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	1.071.558,52	859.300,84
Total das Transferências Concedidas	1.071.558,52	859.300,84

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atlas.tce-pe.gov.br/portal/validarDocumento.asp?CodigoDocumento=54862086e11e4f177bbfd-f6005238e1e3>



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO FINANCEIRO
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	5.519.390,02	4.631.590,71
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	5.519.390,02	4.631.590,71

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atendimento.pe.gov.br/epa/validarDocumento> Código do documento: 548620bb-e1e-4417-bb6d-66005228e1e3

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO FINANCEIRO
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinado em: https://sistemas.pe.gov.br/validaDoc/seam/Código.do.documento:548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pela seguinte entidade.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 05.736.752/0001-39 MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL *****			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 112-0 - Autarquia Municipal			
LOGRADOURO Rua Fernando Lopes de Albuquerque		NÚMERO 08	COMPLEMENTO
CEP 53900-000	BAIRRO/DISTRITO Pilar	MUNICÍPIO Ilha de Itamaracá	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO SIRLENE RAMOS CAVALCANTI SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37 - 01/01/2018 A 31/11/2018			
CONTADOR(A) FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72			

Os resultados do exercício de 2018 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 Município, apresentou ao final do exercício de 2018 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

Descrição	2018	R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações	-100.868,54	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		0,00
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-100.868,54	

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2018 foram:

Descrição	2018	R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-100.868,54	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		187.994,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		87.125,99



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 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA, 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 14084
CPF: 710.891.974-72



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
 Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	963.390,37	928.224,11
Receitas Derivadas e Originárias	963.390,37	481.007,31
Transferências Correntes Recebidas		447.216,80
Outros Ingressos Operacionais		
DESEMBOLSOS	878.622,37	461.115,54
Pessoal e Demais Despesas	84,00	980,82
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas		
Outros Desembolsos Operacionais	878.538,37	460.134,72
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	84.768,00	467.108,57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
DESEMBOLSOS	-	-
Aquisição de Ativo Não Circulante		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	84.768,00	467.108,57
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.631.393,94	1.164.285,37
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1.716.161,94	1.631.393,94

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesse em: <https://atp.teece.pe.gov.br/portal/validarDocumento> Código do documento: 54862008-e1e-4f17-b86f-66005229e1e3

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial	84.852,00	481.007,31
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias		
Total das Receitas Derivadas e Originárias	84.852,00	481.007,31

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://easptee.pe.gov.br/epa/validarDocumento> Código do documento: 548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União e de suas Entidades		
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		447.216,80
dos Municípios e de suas Entidades		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	-	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	-	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	878.538,37	460.134,72
Total das Transferências Concedidas	878.538,37	460.134,72

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atendimento.pe.gov.br/app/validarDocumento?codigo-do-documento=5486208&e11e4f177bbfd16005238e1e3>



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	84,00	980,82
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	84,00	980,82

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atendimento.pe.gov.br/epa/validarDocumento> Código do documento: 548620bb-e11e-4417-bb6d-f6005228e1e3

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



ESTADO DE PERNAMBUCO
ITAMARACAPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
Exercicio de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinado em: https://sistemas.pe.gov.br/validaDoc/seam/Código.do.documento:548620bb-e11e-4f17-bb6d-f6005238e1e3



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 05.736.752/0001-39 MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL *****			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 112-0 - Autarquia Municipal			
LOGRADOURO Rua Fernando Lopes de Albuquerque		NÚMERO 08	COMPLEMENTO
CEP 53900-000	BAIRRO/DISTRITO Pilar	MUNICÍPIO Ilha de Itamaracá	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO SIRLENE RAMOS CAVALCANTI <i>SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37 - 01/01/2018 A 31/12/2018</i>			
CONTADOR(A) FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS <i>CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72</i>			

Os resultados do exercício de 2018 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 Município, apresentou ao final do exercício de 2018 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

Descrição	2018	R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações		84.768,00
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		84.768,00

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2018 foram:

Descrição	2018	R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		84.768,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.631.393,94
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.716.161,94

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 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA, 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 14084
CPF: 710.891.974-72