



**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
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>6.490.080,00</b>	<b>5.574.222,17</b>
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
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>6.590.948,54</b>	<b>5.490.891,55</b>
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
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>- 100.868,54</b>	<b>83.330,62</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	<b>- 100.868,54</b>	<b>83.330,62</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	<b>187.994,53</b>	<b>104.663,91</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	<b>87.125,99</b>	<b>187.994,53</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
 Acesse em: <https://atp.tee.pe.gov.br/ppa/validarDocumento> Código do documento: 012and08\_2d65\_4f57\_89d2\_4248581be801

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
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
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
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>4.393.514,67</b>	<b>4.488.713,89</b>

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: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Assinado em: https://sistemas.pe.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?Codigo do documento: 0f2aad08-2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d



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
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
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
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>2.096.565,33</b>	<b>625.373,56</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	-	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	1.071.558,52	859.300,84
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>1.071.558,52</b>	<b>859.300,84</b>

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: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Acesse em: [https://atlas.tce-pe.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=01244408\\_2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d](https://atlas.tce-pe.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=01244408_2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d)



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		
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>5.519.390,02</b>	<b>4.631.590,71</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Acesse em: <https://eacetece.pe.gov.br/epa/validarDocumentoemCodigoDocumento-0f2aad08-2d65-4f67-8992-4248581be90d>

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		
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-

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: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Assinado em: https://sistemas.pe.gov.br/validaDoc/seam/Código do documento: 0f2aad08-2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d



## 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 <b>05.736.752/0001-39</b> MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL <b>INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA</b>			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL *****			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA <b>112-0 - Autarquia Municipal</b>			
LOGRADOURO <b>Rua Fernando Lopes de Albuquerque</b>		NÚMERO <b>08</b>	COMPLEMENTO
CEP <b>53900-000</b>	BAIRRO/DISTRITO <b>Pilar</b>	MUNICÍPIO <b>Ilha de Itamaracá</b>	UF <b>PE</b>
NOME DO GESTOR/PERÍODO <b>SIRLENE RAMOS CAVALCANTI</b> SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37 - 01/01/2018 A 31/11/2018			
CONTADOR(A) <b>FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS</b> 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
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>		<b>-100.868,54</b>

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

Descrição	2018	R\$
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>		<b>-100.868,54</b>
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
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>963.390,37</b>	<b>928.224,11</b>
Receitas Derivadas e Originárias	963.390,37	481.007,31
Transferências Correntes Recebidas		447.216,80
Outros Ingressos Operacionais		
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>878.622,37</b>	<b>461.115,54</b>
Pessoal e Demais Despesas	84,00	980,82
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas		
Outros Desembolsos Operacionais	878.538,37	460.134,72
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>84.768,00</b>	<b>467.108,57</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Aquisição de Ativo Não Circulante		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos		
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	<b>84.768,00</b>	<b>467.108,57</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	<b>1.631.393,94</b>	<b>1.164.285,37</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	<b>1.716.161,94</b>	<b>1.631.393,94</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
 Acesse em: <https://atp.tee.pe.gov.br/portal/validarDocumento> Código do documento: 012and08\_2d65\_4f57\_89d2\_4248581be901

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
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
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		
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>84.852,00</b>	<b>481.007,31</b>

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: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Assinado em: <https://easitee.pe.gov.br/portal/validarDocumento> Certificação do documento: 0f2aad08-2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d



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
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
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	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios	-	
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	878.538,37	460.134,72
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>878.538,37</b>	<b>460.134,72</b>

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: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Acesse em: <https://atlas.tce-pe.gov.br/ep/validarDocumento.html> Código do documento: 012.444.08.2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d



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		
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>84,00</b>	<b>980,82</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Assinado em: <https://eetecfpe.gov.br/epa/validarDocumento> Código do documento: 012aud08\_2d65\_4fe7\_8902\_4248581be90d

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
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-

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: SIRLENE RAMOS CAVALCANTI, FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS  
Assessoria: https://sistemas.pe.gov.br/validaDoc/seam/Código.do.documento: 0f2aad08-2d65-4fe7-8b92-4248581bc80d



## 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 <b>05.736.752/0001-39</b> MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL <b>INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA</b>			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL *****			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA <b>112-0 - Autarquia Municipal</b>			
LOGRADOURO <b>Rua Fernando Lopes de Albuquerque</b>		NÚMERO <b>08</b>	COMPLEMENTO
CEP <b>53900-000</b>	BAIRRO/DISTRITO <b>Pilar</b>	MUNICÍPIO <b>Ilha de Itamaracá</b>	UF <b>PE</b>
NOME DO GESTOR/PERÍODO <b>SIRLENE RAMOS CAVALCANTI</b> SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37 - 01/01/2018 A 31/12/2018			
CONTADOR(A) <b>FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS</b> 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		84.768,00
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>		<b>84.768,00</b>

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

Descrição	2018	R\$
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>		<b>84.768,00</b>
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