



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercício: 2018

IPC08

VPA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		43.405.130,58	45.525.952,06
Receitas derivadas e originárias		43.405.130,58	45.525.952,06
Transferências correntes recebidas			
Outros ingressos operacionais			
Desembolsos		16.772.618,07	13.295.432,13
Pessoal e demais despesas		16.640.182,20	12.997.589,14
Juros e encargos da dívida			
Transferências concedidas			
Outros desembolsos operacionais		132.435,87	297.842,99
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		26.632.512,51	32.230.519,93
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		-	-
Alienação de bens		-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		-	-
Outros ingressos de investimentos		-	-
Desembolsos		8.448,00	16.074,58
Aquisição de ativo não circulante			
Concessão de empréstimos e financiamentos			
Outros desembolsos de investimentos		8.448,00	16.074,58
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-	8.448,00	16.074,58
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		75.243,43	65.384,33
Operações de crédito			
Integralização do capital social de empresas dependentes			
Transferências de capital recebidas			
Outros ingressos de financiamentos		75.243,43	65.384,33
Desembolsos		-	-
Amortização /Refinanciamento da dívida			
Outros desembolsos de financiamentos			
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		75.243,43	65.384,33
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1.5.5	26.699.307,94	32.279.829,68
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		199.011.165,75	166.731.336,07
Caixa e Equivalente de caixa final		225.710.473,69	199.011.165,75

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes

Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier

Contador
CRC-PE 17454/O

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, MARIA AMELIA FONSECA DE LIRA GOMES
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 19ab0d8-bef2-4a57-a644-2384dde16e93



NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

1.5.5. DFC – Demonstrativo de Fluxo de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise da capacidade da entidade em gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Detalhe	2018	2017
Atividades Operacionais	26.632.512,51	32.230.519,93
Atividades de Investimento	- 8.448,00	- 16.074,58
Atividades de Financiamento	75.243,43	65.384,33
Caixa Gerado no Exercício	26.699.307,94	32.279.829,68
Saldo Anterior	199.011.165,75	166.731.336,07
Saldo Final	225.710.473,69	199.011.165,75

(Valores em Reais) – Fonte: DFC 31/12/2018

Destacamos que:

- O crescimento do caixa das atividades operacionais decorreu do aumento das alíquotas para amortização do déficit atuarial;
- As atividades de investimento demonstram que a entidade realizou investimentos em bens móveis para a sede do RPPS no exercício, sem utilizar recursos da reserva da taxa administrativa de exercícios anteriores;
- O crescimento do caixa das atividades de financiamento decorre do ingresso de recursos de terceiros no exercício; e,
- No exercício de 2018 a entidade gerou um adicional de R\$ 26.699.307,94 às disponibilidades financeiras.

Camaragibe, 31 de dezembro de 2018.

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes
Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier
Contador CRC-PE 17454/O